

# atac

## ROMA



**Bilancio di Esercizio  
al 31.12.2021**



# **ATAC S.p.A.**

**Società con socio unico soggetta alla direzione e coordinamento di Roma Capitale**

## **Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021**



# Indice

|   |            |
|---|------------|
| <b>ORGANI SOCIALI DI ATAC S.P.A.</b>  | <b>4</b>   |
| <b>RELAZIONE SULLA GESTIONE</b>   | <b>5</b>   |
| Lettera all’Azionista   | 6          |
| Decreto di Omologa Procedura CP 89/2017, ex art 161 Legge Fallimentare  | 12         |
| Strumenti Finanziari Partecipativi  | 15         |
| Principali eventi del 2021  | 17         |
| Le risorse umane  | 23         |
| La politica per la prevenzione e la sicurezza   | 33         |
| La politica per la qualità e l’ambiente   | 37         |
| Le linee di business  | 41         |
| Contratti di servizio   | 49         |
| Mobilità pubblica   | 52         |
| Mobilità privata  | 62         |
| Gestione della sosta tariffata su strada  | 64         |
| Gestione della sosta di scambio   | 68         |
| Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale   | 71         |
| Manutenzione della segnaletica (sosta tariffata, parcheggi di scambio e parcheggi in struttura fuori sede stradale) | 71         |
| Servizi complementari   | 72         |
| Le dismissioni immobiliari  | 73         |
| Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari   | 76         |
| Investimenti  | 82         |
| Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale                               | 84         |
| Altre informazioni  | 85         |
| Prevedibile evoluzione della gestione   | 92         |
| Principali rischi e incertezze  | 94         |
| Proposta di destinazione del risultato d’esercizio  | 100        |
| <b>BILANCIO D’ESERCIZIO AL 31.12.2021</b>   | <b>101</b> |
| Stato Patrimoniale - Attivo   | 102        |
| Stato Patrimoniale - Passivo  | 103        |
| Conto Economico   | 104        |
| Rendiconto finanziario  | 105        |
| <b>NOTA INTEGRATIVA</b>   | <b>106</b> |
| Forma e contenuto del bilancio  | 107        |
| Principi contabili e criteri di valutazione   | 108        |
| Continuità aziendale  | 109        |
| Stato patrimoniale  | 122        |
| Immobilizzazioni  | 122        |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> .....   | 122        |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> .....   | 125        |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> .....   | 135        |
| Attivo circolante   | 140        |
| Rimanenze   | 140        |

|  |            |
|--|------------|
| Crediti  | 142        |
| <i>Crediti verso clienti</i> .....   | 144        |
| <i>Crediti verso controllante</i> .....  | 145        |
| <i>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante</i> .....  | 151        |
| <i>Crediti tributari</i> .....   | 152        |
| <i>Crediti verso altri</i> .....   | 154        |
| Disponibilità liquide  | 159        |
| Ratei e risconti attivi  | 160        |
| Patrimonio Netto   | 161        |
| Fondi per rischi e oneri   | 164        |
| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato   | 167        |
| Debiti   | 168        |
| <i>Debiti verso banche</i> .....   | 170        |
| <i>Debiti per anticipi e acconti</i> .....   | 171        |
| <i>Debiti verso fornitori</i> .....  | 171        |
| <i>Debiti verso imprese collegate</i> .....  | 172        |
| <i>Debiti verso controllante</i> .....   | 173        |
| <i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</i> .....   | 175        |
| <i>Debiti tributari</i> .....  | 177        |
| <i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> .....   | 177        |
| <i>Altri debiti</i> .....  | 178        |
| Ratei e risconti passivi   | 186        |
| <b>CONTO ECONOMICO</b>   | <b>187</b> |
| <i>Valore della produzione</i> .....   | 187        |
| <i>Costi della produzione</i> .....  | 194        |
| <i>Proventi e oneri finanziari</i> .....   | 206        |
| <i>Imposte dell'esercizio</i> .....  | 207        |
| <b>ALTRE INFORMAZIONI</b>  | <b>210</b> |
| Sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici ricevuti da amministrazioni pubbliche e da enti a queste equiparate - Legge 4 agosto 2017, n.124 "Legge annuale per il mercato e la concorrenza" art. 1 commi 125-129 | 211        |
| Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale  | 221        |
| Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale  | 226        |
| Compensi amministratori e sindaci  | 227        |
| Attività di direzione e coordinamento  | 228        |
| Rapporti con parti correlate   | 230        |
| Strumenti finanziari derivati  | 231        |
| Operazioni di locazione finanziaria (leasing)  | 232        |
| Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2021 - dettaglio per Struttura Capitolina   | 234        |
| Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio   | 268        |
| Proposta di destinazione del risultato d'esercizio   | 270        |
| <b>ATTESTAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI DI ATAC S.P.A. SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2021</b>                                     |            |
| <b>RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE</b>  |            |
| <b>RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE</b>   |            |
| <b>CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2021</b>   |            |

## Organi Sociali di ATAC S.p.A.

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| <b>Amministratore Unico in carica dal 01/07/2020 al 11/02/2022</b>  | Giovanni Mottura              |
| <b>Consiglio di Amministrazione in carica dal 11/02/2022</b>  |                               |
| Presidente  | Giovanni Mottura              |
| Consigliere con delega alla pianificazione strategica   | Arrigo Emilio Giana           |
| Consigliere non esecutivo   | Francesca di Donato           |
| <b>Direttore Generale – in carica dal 01/02/2021 al 28/01/2022</b>  | Franco Giampaolletti          |
| <b>Direttore Generale <i>ad interim</i> – in carica dal 16/02/2022 al 2/03/2022</b>                       | Giovanni Mottura              |
| <b>Direttore Generale – in carica dal 2/03/2022</b>   | Alberto Zorzan                |
| <b>Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari – in carica dal 13 aprile 2022</b> | Luigi Tazza                   |
| <b>Collegio Sindacale – in carica dal 02/08/2017 al 25/07/2021</b>  |                               |
| Presidente  | Eugenio D'Amico               |
| Sindaco effettivo   | Valeria Fazi                  |
| Sindaco effettivo   | Giovanni Palomba              |
| Sindaco Supplente   | Giovanni Rossi                |
| Sindaco Supplente   | Fiorella Pezzetti             |
| <b>Collegio Sindacale – in carica dal 26/07/2021</b>  |                               |
| Presidente  | Francesco Fallacara           |
| Sindaco effettivo   | Patrizia Lucia Maria Riva     |
| Sindaco effettivo   | Carmine Ruggiero              |
| Sindaco Supplente   | Sabrina Montaguti             |
| Sindaco Supplente   | Paolo Cerverizzo              |
| <b>Società di Revisione</b>   | PricewaterhouseCoopers S.p.A. |

### Natura delle deleghe conferite agli amministratori

Dopo la modifica apportata il 17 dicembre 2015 allo Statuto Sociale, l'Amministrazione della Società spetta o ad un Amministratore Unico o ad un Consiglio di Amministrazione, composto da un minimo di 3 ad un massimo di 5 membri. In data 30 giugno 2020, al fine di *favorire il diretto e immediato raccordo dell'organo amministrativo della società con l'Amministrazione Capitolina a vantaggio dell'efficienza della gestione aziendale e della rapidità delle decisioni sulla traccia del piano concordatario che ha già disegnato le linee strategiche di sviluppo e dell'operatività della società*, l'Amministrazione della Società è stata affidata ad un Amministratore Unico che è subentrato al precedente Consiglio di Amministrazione, composto da tre membri, giunto alla sua naturale scadenza.

Dopo la chiusura dell'esercizio 2021, in data 11 febbraio 2022, il Socio Unico Roma Capitale ha affidato l'amministrazione della Società ad un Consiglio di Amministrazione composto di tre membri.

Fatto salvo per gli atti che la legge o lo statuto assegnano espressamente all'Assemblea, l'Organo Amministrativo ha per Statuto i più ampi poteri di gestione, avendo la facoltà di compiere tutti gli atti, anche di disposizione, di ordinaria e straordinaria amministrazione che ritenga opportuni per il conseguimento dell'oggetto sociale.



atac



## **Relazione sulla Gestione**



## Lettera all'Azionista

Signor Azionista,

il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 di ATAC S.p.A. (ATAC o la Società) si chiude con una perdita di euro 44.904.084 (euro 22.084.457 nel 2020), pur beneficiando dell'iscrizione di contributi pubblici pari a euro 82.888.370 stanziati per fronteggiare i mancati ricavi da vendita titoli di viaggio per l'impatto delle misure adottate dal Governo per limitare il diffondersi del Covid-19, quali le riduzioni della capienza massima dei mezzi.

Il risultato sconta ammortamenti per euro 61.284.188 (euro 64.173.342 nel 2020), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 3.182.886 (euro 4.835.749 nel 2020), rettifiche di valore degli immobili destinati alla vendita per euro 9.788.718 e delle altre rimanenze per euro 3.160.823 oltre accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 3.808.256 (euro 18.838.805 nel 2020) ai fondi per rischi ed oneri futuri per euro 12.213.813 (euro 15.583.127 nel 2020), di cui euro 4.510.713 (euro 9.830.000 nel 2020) contabilizzati tra i costi per il personale.

Il valore delle vendite dei titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus è risultato pari a euro 200.945.307 (iva inclusa), inferiore del 49,1% a quello del 2019 (euro 394.790.790). Nel 2020 la riduzione rispetto al 2019 era stata del 54,8%.

La quota di ricavo di competenza di ATAC, pari a euro 134.946.293, è stata inferiore di circa del 50,5% a quella rilevata nel 2019, pari a euro 272.853.770 (nel 2020 la riduzione dei ricavi è stata del 51,7% rispetto a quelli del 2019).

La riduzione della domanda di mobilità determinata dalle misure restrittive di contenimento della pandemia e per fronteggiare l'emergenza sanitaria hanno mantenuto i passeggeri trasportati e il valore dei titoli di viaggio venduti a livelli del tutto assimilabili a quelli del 2020 rivelando segnali di cambiamento delle abitudini di mobilità.

Le politiche di regolamentazione della mobilità e delle attività sociali, il ricorso allo *smart working* e la crisi del settore turistico, hanno impattato in maniera determinante sulla domanda di trasporto con pesanti ricadute sui ricavi da vendita dei titoli di viaggio.

Solo nel secondo semestre si è registrato un miglioramento del trend delle vendite rispetto al 2020, favorito dalla riattivazione dal 18 maggio 2021 dell'attività di verifica dei titoli di viaggio (sospesa da marzo 2020 con Ordinanza del Presidente Regione Lazio).

L'auspicata ripresa dell'utilizzo dei mezzi pubblici nel 2021 è stata, inoltre, rallentata, dall'introduzione delle misure per fronteggiare l'emergenza epidemiologica, quali l'obbligo di misure di protezione individuale e da una non favorevole campagna mediatica sulla frequentazione dei mezzi di trasporto pubblico.

La contrazione dei ricavi da traffico che ha colpito l'intero settore del trasporto pubblico locale, senza una sostanziale soluzione di continuità con quella iniziata del 2020, è stata tale da compromettere l'equilibrio economico e finanziario dei contratti di servizio stipulati in conformità al Regolamento europeo 1370/2007.

Tale impatto è stato tanto più pervasivo per ATAC titolare di contratti di servizio con configurazione *net-cost* in cui il rischio commerciale, derivante dall'attività di vendita e dai ricavi ottenibili dal mercato, è a carico del gestore del servizio pubblico unitamente a quello industriale, legato ai costi di esercizio dell'attività d'impresa.

Lo squilibrio economico del settore che si è generato è stato controbilanciato dalle risorse stanziato dallo Stato sul Fondo appositamente istituito presso il Ministero dei Trasporti dall'art. 200, comma 1, del D.L. n. 34/2020 (Rilancio) con una dotazione iniziale di 500 milioni di euro, successivamente incrementata di ulteriori 400 milioni di euro con l'art. 44 del D.L. n. 104/2020 (Agosto) come convertito in legge e con 390 milioni di euro aggiuntivi stanziati dall'art. 22-ter introdotto in fase di conversione del D.L. n. 137/2020 (Ristori, con riferimento anche al mese di gennaio 2021), per una dotazione complessiva di 1.290 milioni di euro per il periodo dal 23 febbraio 2020 al 31 gennaio 2021, che sono stati stanziati anche per il finanziamento dei servizi aggiuntivi 2020, per l'importo di euro 62,83 milioni, e 2021, fino alla concorrenza di euro 190 milioni, a fronte delle esigenze di trasporto indotte dai limiti di riempimento dei mezzi adottati e per il trasporto studenti.

La dotazione del fondo di cui al predetto art. 200, comma 1, del D.L. n. 34/2020 è stata da ultimo incrementata dall'art. 29 del D.L. 22 marzo 2021, n. 69, n. 41, convertito, con modificazioni, dalla Legge 21 maggio 2021, n. 69, destinando 800 milioni di euro a compensare la riduzione dei ricavi tariffari subita nel 2020 e 2021 con priorità per il periodo che va dal 23 febbraio al 31 dicembre 2020.

Oltre tali misure di sostegno, la Legge n. 27 del 24 aprile 2020, in sede di conversione del Decreto Legge del 17 marzo 2020, n. 18 (Cura Italia) con l'art. 92 il comma 4-bis ha disposto che non possono essere applicate dai committenti ai gestori di servizi di trasporto pubblico locale e regionale e scolastico, anche laddove negozialmente previste, decurtazioni di corrispettivo, né sanzioni o penali in ragione delle minori corse effettuate o delle minori percorrenze dal 23 febbraio 2020 e fino al 31 dicembre 2020, il cui termine di applicazione è stato prorogato fino al 31 marzo 2022 dal D.L. 24 dicembre 2021, n. 221, convertito con modificazioni dalla Legge 18 febbraio 2022, n. 11.

Gli attuali stanziamenti risultano, tuttavia, insufficienti a coprire le perdite che le aziende del settore hanno subito nel 2021 e continuano a subire nel 2022, rispetto al periodo precedente la pandemia, nonostante i primi segnali di ripresa dei flussi di passeggeri.

In virtù di tali disposizioni normative il conto economico del 2021 di ATAC tiene conto di euro 82.888.370 per contributi in conto esercizio a fronte dei mancati ricavi da traffico a valere sulle risorse previste dall'art. 200, comma 1, del D.L. n. 34/2020, di cui euro 59.578.100 per saldo 2020, oltre che delle mancate decurtazioni di corrispettivi e penali da contratti di servizio negozialmente previste ma non applicabili, ai sensi dell'art. 92, comma 4-bis, della Legge 24 aprile 2020, n. 27.

Le conseguenze della pandemia associate alla situazione congiunturale di ATAC, impegnata nella risoluzione della crisi d'impresa attraverso lo strumento del concordato preventivo e nell'assicurare la propria continuità operativa, confermano la complessità e la straordinarietà dell'attuale momento della gestione aziendale.

Con riferimento agli adempimenti stabiliti dal decreto di omologazione del concordato preventivo n. 89/17 di ATAC S.p.A., del 25 giugno 2019 iscritto al n. R.G. 8796/2019, la Società ha, in data 30 maggio 2020 depositato il piano di riparto dei creditori privilegiati che è stato integrato in data 13 maggio 2021 e 24 settembre 2021 a cui sono seguiti i pagamenti per complessivi euro 137 milioni.

Con l'avvento del 2022 l'azienda è entrata nella fase conclusiva di adempimento del concordato, il 24 dicembre è il termine per il pagamento dei creditori chirografari il cui ammontare è pari a circa 170 milioni di euro.

La proposta concordataria contempla il pagamento parziale del 31% dei crediti chirografari, entro 3 anni dalla data di emissione del decreto di omologazione, ossia entro il 24 giugno 2022. Tale termine è stato successivamente prorogato ex lege di 6 mesi per effetto dell'art. 9 del D.L. n. 23/2020 e la nuova scadenza è fissata al 24 dicembre 2022. Il totale del debito chirografario che la Società è chiamata ad estinguere entro la fine del 2022 si aggira intorno a euro 170 milioni e il totale delle risorse disponibili ammontano attualmente a circa euro 132 milioni alla data del 31 maggio 2022. Tali risorse derivano dalle risorse giacenti sul conto della procedura e rinvenienti sia da flussi della continuità sia da incassi di crediti pregressi e da risorse rinvenienti dalla vendita degli immobili e dalla cessione del ramo ferrovie regionali.

Per quanto riguarda la gestione della continuità il contratto di servizio TPL con Roma Capitale, ha visto varie proroghe della durata contrattuale, ogni volta con la formula "agli stessi patti e condizioni", inizialmente per effetto della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018 fino al 3 dicembre 2021, successivamente con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021 al 3 aprile 2022 e infine con Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022 fino al 31 dicembre 2022, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio.

Con nota prot. 79202 del 27 maggio 2022 ATAC ha richiesto l'apertura di un'interlocuzione con il committente al quale non ha ancora manifestato formalmente l'adesione alla proroga del contratto alle stesse condizioni per non esporre la Società ai rischi rilevanti di breve periodo sull'equilibrio economico-finanziario a causa:

- della permanenza di una rilevante differenza tra i ricavi da traffico pre-covid e attuali, in assenza per il 2022 di alcuna norma compensativa da parte dello Stato,
- dell'esigenza di prevedere la copertura dei costi derivanti dall'accordo del 10 maggio scorso per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri,
- della decisa ripresa dell'inflazione degli ultimi mesi che, a seguito del conflitto in Ucraina, si è manifestata con tassi di aumento superiori al 50% nei prezzi di quelle fonti di energia (energia elettrica, metano e gasolio) che rappresentano voci rilevanti dei costi della produzione aziendale.

Il risultato economico dell'esercizio, negativo per euro 44.904.084, che tiene conto di ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni pari complessivamente a euro 93.438.684, risulta peggiorato rispetto a quello del 2020 in cui è stato negativo per euro 22.084.457 dopo ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni di euro 103.431.023.

Il margine operativo lordo è positivo per euro 38.515.364 e fa rilevare un decremento di euro 44.098.116 rispetto a quello del 2020. Al netto delle partite non ricorrenti il MOL del 2021 è pari a euro 50.170 mila, inferiore di euro 40.430 mila rispetto alla proiezione relativa all'anno 2021 di piano concordatario (euro 90.600 mila inclusi i margini delle vendite immobiliari) a seguito di un maggior valore della produzione di euro 100.650 mila e maggiori costi della produzione di euro 141.079 mila. Oltre agli effetti determinati dalla pandemia si ricorda che il piano aveva termine in data 3 dicembre 2021 e prevedeva la gestione delle ferrovie regionali nel perimetro aziendale fino al 31 maggio 2019.

La produzione chilometrica complessiva erogata nel 2021 è stata pari a 157.462.136 vetture/km con un incremento del 6,2% (9.195.774 vetture/km) rispetto a quella conseguita nel 2020, pari a 148.266.362 vetture/km. L'incremento è attribuibile per il 62,4% (5.741.547 vetture/km) alla produzione di superficie effettuata con risorse esterne.

Il servizio di metropolitana (51.110.129 vetture/km) ha fatto rilevare un incremento di produzione rispetto all'esercizio precedente pari al 2,05% (1.028.185 vetture/km) mentre l'offerta di servizio sulle ferrovie regionali è risultata pari a 11.686.000 vetture/km, inferiore di 1.304.464 milioni di vetture/km (-10,04%) a quella del 2020.

Nel 2021, pertanto, a fronte di un incremento dell'offerta di servizio, pari a circa 9,2 milioni di vetture/km rispetto al 2020 e pari a 8 milioni di vetture/km rispetto al 2019, e del relativo aumento diretto dei costi della produzione, amplificato dall'inflazione e dai rilevanti aumenti dei prezzi delle fonti energetiche, permane un deficit dei ricavi da mercato di circa 138 milioni di euro rispetto al 2019.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni, nel complesso pari a euro 773.482.535, rispetto a euro 764.077.573 milioni del 2020, hanno fatto rilevare un incremento dell'1,23% (euro 9.404.963).

I ricavi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale, pari a euro 523.003.751, sono risultati superiori di euro 15.946.471 rispetto al consuntivo del 2020 (euro 507.057.280) a seguito dell'aumento delle vetture chilometro prodotte. Così come per il periodo dal 23 febbraio 2020 al 31 dicembre 2020 la valorizzazione dei corrispettivi 2021 tiene conto della proroga del beneficio della mancata applicazione di sanzioni e di penali in ragione delle minori corse effettuate o delle minori percorrenze ai sensi del comma 4-bis dell'art. 92 della Legge 24 aprile 2020 n. 27.

I ricavi da contratto di servizio per la mobilità privata con Roma Capitale sono risultati analoghi a quelli del precedente esercizio avendo rilevato un incremento di euro 22.511, da euro 25.577.703 del 2020 a euro 26.600.215 del 2021.

Anche i ricavi da contratto di servizio con Regione Lazio, pari a euro 68.604.434 (euro 76.101.604 nell'esercizio precedente), tengono conto del beneficio della mancata applicazione di sanzioni e di penali in ragione delle minori corse effettuate o delle minori percorrenze ai sensi dell'art. 92 della Legge

24 aprile 2020 n. 27 e sono commisurati a un programma di esercizio rivisto rispetto agli esercizi precedenti a causa delle criticità del servizio sulla linea Roma Lido provocate dalla riduzione della flotta disponibile.

Tali corrispettivi comprendono, per un importo di euro 1.332.830 (euro 1.407.369 nel 2019), la copertura dei costi sostenuti per il miglioramento del servizio per interventi di manutenzione sulle infrastrutture e sul materiale rotabile, come da art. 15 comma 4 del contratto con Regione Lazio.

Gli introiti derivanti dall'attività di controllo dell'evasione tariffaria sui servizi di TPL sono stati pari a euro 1.823.699 con un incremento del 62,04 % rispetto all'esercizio 2020 (euro 1.125.491). Nel 2019 gli introiti della contolleria erano stati pari a euro 4.457.968.

La verifica dei titoli di viaggio a bordo dei mezzi di superficie e metroferroviari era stata sospesa con Ordinanza del Presidente Regione Lazio dal mese di marzo 2020 ed è stata riattivata dal mese di maggio 2021.

Gli investimenti realizzati nel 2021 ammontano a euro 55,1 milioni (euro 29,9 milioni nel precedente esercizio), di cui euro 3 milioni oggetto di finanziamento con risorse pubbliche (euro 3,7 milioni nel 2020).

Le risorse finanziarie destinate agli investimenti a cui si è attinto - che esulano dai corrispettivi chilometrici previsti dai contratti di servizio con Roma Capitale e Regione Lazio - sono risultate ancora molto scarse e al di sotto di quanto necessario e di quanto programmato nelle previsioni iniziali, per effetto soprattutto degli scarsi contributi in conto capitale da Roma Capitale, Regione Lazio e Stato.

Tra le iniziative d'investimento maggiormente significative del 2021 si distingue la fornitura di 100 autobus Mercedes Citaro ibridi da 12 metri per un valore di euro 27,5 milioni e l'acquisto di 30 vetture autobus Iveco Indcar Mobi da 8 metri per euro 2,7 milioni.

Nel corso del 2021, inoltre, sono entrate in esercizio 108 vetture autobus (20 Iveco Urbanway diesel da 18 metri e 62 Citymood diesel da 12 metri e 26 Citymood da 12 metri con alimentazione CNG) oggetto di diversi contratti di usufrutto oneroso con Roma Capitale.

A fronte di 97 autobus previsti nel piano come immissioni 2021 nel parco, entro il 31 dicembre scorso sono entrati in esercizio 238 autobus di cui 130 acquistati in autofinanziamento e 108 di proprietà di Roma Capitale concessi all'azienda in usufrutto oneroso. Nella Gazzetta Ufficiale del 26 marzo 2022 è stata pubblicata la delibera CISPESS del 22 dicembre 2021 che assegna alla Regione Lazio le risorse dei Fondi di Sviluppo e Coesione per una serie di interventi tra cui l'importo di euro 27,5 milioni quale contributo in conto capitale per l'acquisto dei 100 autobus ibridi effettuato da ATAC.

Per quanto riguarda l'andamento dei flussi finanziari si evidenzia che le disponibilità liquide della Società al 31 dicembre 2021 si attestano a euro 57,9 milioni (euro 82,2 milioni nel precedente esercizio) anche a seguito dell'incasso di euro 38,4 milioni conseguito da Regione Lazio in data 28 dicembre 2021 nell'ambito dell'accordo per l'attivazione dei flussi finanziari a favore di ATAC volti al completamento degli investimenti in nuovi bus e all'adempimento degli obblighi derivanti dalla procedura concordataria.

completamento degli investimenti in nuovi bus e all'adempimento degli obblighi derivanti dalla procedura concordataria.

La liquidità giacente alla stessa data sui conti dedicati della procedura CP n. 89/2017 è pari a euro 69,4 milioni (euro 21,4 milioni al 31 dicembre 2020), di cui euro 23,8 (euro 1 milione al 31 dicembre 2020) sul conto della liquidazione giudiziale.

\*\*\*\*\*

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Mottura



**Decreto di Omologa Procedura CP 89/2017, ex art 161 Legge Fallimentare**

Il Tribunale di Roma, Sezione Fallimentare, in data 25 giugno 2019 ha pronunciato il decreto nel giudizio di omologazione del concordato preventivo n. 89/17 di ATAC S.p.A., iscritto al n. R.G. 8796/2019. Trattandosi di concordato in continuità con componente liquidatoria, il Tribunale ha nominato tre Liquidatori Giudiziali.

Con l'omologa sono state stabilite adeguate misure e regole finalizzate a rendere effettivi i poteri di sorveglianza dei Commissari Giudiziali e ad assicurare una concreta tutela preventiva della massa dei creditori, rispetto ad eventuali iniziative individuali. Il decreto di omologa ha, pertanto, stabilito specifiche prescrizioni nei confronti della Società e adeguate attribuzioni dei Commissari Giudiziali nell'arco temporale di Piano senza generare intromissioni nella gestione imprenditoriale.

In data 30 maggio 2020 è stato depositato il piano di riparto dei creditori privilegiati integrato successivamente in data 13 maggio 2021 e 24 settembre 2021 a cui sono seguiti i pagamenti nel corso del 2020 (euro 117 milioni) e del 2021 (euro 20 milioni) per un totale di euro 137 mln.

Con riferimento ai crediti chirografari, il pagamento parziale del 31% pari circa a euro 170 milioni va effettuato entro la data del 24.12.2022 (la scadenza iniziale – 3 anni dall'emissione del decreto di omologa- era fissata al 24.06.2022 ed è stata prorogata ex lege di 6 mesi per effetto dell'art. 9 del D.L. n23/2020.).

L'onere derivante dal pagamento dei debiti chirografari pari a circa euro 170 milioni verrà assolto utilizzando i fondi giacenti sul conto della procedura provenienti da flussi previsti dal Piano concordatario (crediti pregressi verso Roma Capitale e verso altri, crediti tributari, dismissioni immobiliari e cessione ramo d'azienda).

Le vendite degli immobili hanno determinato flussi per complessivi euro 39,3 milioni fino a tutto maggio 2022 di cui euro 18,3 milioni nell'esercizio corrente (ex deposito "Vittoria, sottostazione elettrica San Paolo e area esterna rimessa di Acilia). Il piano concordatario prevedeva proventi da dismissioni immobiliari per circa 91 milioni che ad oggi sono stimate per un valore di realizzo pari a circa 60 milioni.

Con riferimento agli obblighi stabiliti dal Decreto di omologa si evidenzia che:

- in relazione al punto 3) gli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) sono stati emessi in data 23 settembre 2019 e in data 14 ottobre 2019 sono stati depositati presso lo studio del Notaio Salvatore Mariconda in Roma, per un totale di n. 2.233 certificati di tipo A e di n. 2.233 certificati di tipo B. Al 31 dicembre 2021 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 246.229.495 (euro 216.110.688 al 31.12.2020); In data 3 febbraio 2021 si è tenuta la prima Assemblea dei titolari degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC nel quale è stato nominato il rappresentante comune degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC di tipo A e di tipo B.

- in relazione al punto 5) del Decreto, le somme derivanti dall'incasso dei crediti indicati nel Piano (in particolare, nei confronti di Roma Capitale, relativi alla gestione ordinaria e commissariale, tributari e derivanti da pignoramenti di conti correnti bancari come indicati alle pagg. 173-174 del Piano medesimo) e quello relativo alla transazione stipulata con BNP Paribas R.E.I.M. S.G.R., devono essere canalizzate sul conto corrente della procedura. Quelle direttamente incassate dalla Società in pagamento, anche parziale, dei crediti in questione devono invece essere trasferite dalla medesima sul conto corrente della procedura, entro 7 giorni dall'incasso.

Nel 2020 sono stati incassati sul conto corrente della procedura crediti verso Roma Capitale pari a euro 10.545.455 in data 11.05.2020, euro 1.570.200 in data 6 agosto 2020, euro 10.748.838 in data 14 ottobre 2020, euro 3.686.397 in data 9 novembre 2020 ed euro 211.428 in data 9 dicembre 2020.

Nel 2021 sono stati incassati sul conto corrente della procedura crediti verso Roma Capitale pari a euro 1.373.335 in data 22 gennaio 2021 e in data 10 marzo 2022 è stato incassato il credito verso la gestione commissariale relativo al contributo per agevolazioni tariffarie per l'importo di euro 15.381.767.

Il credito previsto nel piano concordatario, derivante dalla transazione stipulata in data 22 marzo 2019, con BNP Paribas R.E.I.M. S.G.R. è stato incassato per l'importo della seconda rata pari a euro 1.500.000 in data 8 gennaio 2021 e in data 28 giugno 2021 è stata incassata la terza e ultima rata di euro 1.000.000.

In data 16 giugno 2021 è stato incassato l'importo di euro 4.500.000 derivante dalla transazione con la società Archivi Italiani S.p.a., quale risarcimento danni a seguito dell'incendio dell'archivio corrente, di deposito e storico di ATAC affidati alla società Iron Mountain Spa poi divenuta Archivi Italiani S.p.a..

Si evidenzia che, per effetto della sottoscrizione del contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL, sono stati incassati direttamente sul conto corrente della procedura complessivi euro 28.405.686, di cui euro 2.042.841 quale rata per il ramo di azienda infrastrutture in data 26 maggio 2022 ed euro 26.362.845 quale rata per il ramo di azienda del servizio di trasporto di euro in data 27 maggio.

Con riferimento ai crediti tributari in data 25 maggio 2020 è stato conseguito un incasso parziale di euro 3.299.429 del credito IVA 2006 richiesto a rimborso, con valuta 10 maggio 2021 è stato conseguito un rimborso di euro 3.028.215, in data 25 gennaio 2022 e in data 10 giugno sono stati liquidati rispettivamente euro 3.711.637 ed euro 509.730 sul conto corrente della procedura con la medesima causale.

In data 21 settembre 2020 sono stati rimborsati euro 5.118.401 relativi alle istanze di rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP per spese di personale dipendente e assimilato (D.L. 201/2011) e il 30 luglio 2021 è stato accreditato l'importo di euro 1.868.120 relativo all'istanza della Trambus S.p.A. del 3 maggio 2013 relativo all'annualità 2008.

- 
- in relazione al punto 6) con riferimento ai flussi della continuità, la Società deve provvedere a trasferire sul conto corrente della procedura le somme giacenti sui propri conti correnti bancari o postali eccedenti l'importo di euro 20 milioni complessivi al giorno 1° ottobre e 1° aprile di ciascun anno, entro il termine di 7 giorni dalle suindicate scadenze. La Società ha eseguito il trasferimento dei cosiddetti "flussi della continuità" alla data del 1.10.2019 per un importo di euro 7.003.056, alla data del 1.4.2020 per un importo di euro 2.519.755 e alla data del 1.04.2021 per un importo di euro 18.659.796. In data 9 dicembre 2021 in applicazione dell'accordo sottoscritto in data 3 dicembre tra Regione Lazio, Roma Capitale e ATAC è stato effettuato il trasferimento sul conto corrente della procedura dell'importo di euro 16.600.000;
  - in relazione al punto 8) del Decreto di omologa, la Società, sotto la vigilanza dei Commissari Giudiziali, ha depositato due integrazioni del piano di riparto in favore dei creditori privilegiati presso la Cancelleria del Tribunale rispettivamente in data 13 maggio 2021 e 24 settembre 2021 a cui sono seguiti pagamenti per euro 20 milioni.
  - in relazione al punto 10) del Decreto inerente gli obblighi informativi la Società ha adempiuto nel 2021 con l'invio in data 15 febbraio 2021 della relazione trimestrale al 31 dicembre 2020, in data 14 maggio 2021 della relazione trimestrale al 31 marzo 2021, in data 6 agosto 2021 della relazione trimestrale al 30 giugno 2021, in data 15 novembre della relazione trimestrale al 30 settembre 2021 e in data 25 febbraio 2022 della relazione trimestrale al 31 dicembre 2021.

## Strumenti Finanziari Partecipativi

La proposta di concordato preventivo n.89/17 omologata in data 25 giugno 2019 ha previsto l'emissione di Strumenti Finanziari Partecipativi da consegnare ai creditori chirografari, in conversione di un importo complessivo pari al 69% del credito originario, di cui SFP di tipo A rappresentanti il 30% del credito chirografario e SFP di tipo B rappresentanti il 39% del credito chirografario.

Gli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) sono stati emessi in data 23 settembre 2019 e in data 14 ottobre 2019 sono stati depositati presso lo studio del Notaio Salvatore Mariconda in Roma, per un totale di n. 2.233 certificati di tipo A e di n. 2.233 certificati di tipo B. Al 31 dicembre 2021 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 246.229.495 (euro 216.110.688 al 31.12.2020).

Il valore degli SFP di tipo A e di tipo B è iscritto in apposita riserva di Patrimonio Netto e accoglie a partire dal bilancio al 31.12.2019 la riclassifica dei debiti verso i creditori chirografari assegnatari di Strumenti Finanziari Partecipativi tenuto conto della qualificazione degli SFP come strumenti finanziari di capitale di rischio, il cui pagamento è ritenuto possibile.

Il Regolamento degli Strumenti finanziari partecipativi, allegato allo Statuto della Società in data 23 maggio 2018 ne definisce e disciplina le caratteristiche, il contenuto, i diritti, le modalità, le condizioni e i limiti di emissione, nonché le norme di circolazione e di funzionamento e contiene la descrizione delle caratteristiche e del meccanismo di funzionamento. Il Regolamento attribuisce a ciascun titolare di SFP, al ricorrere di determinate condizioni, il diritto a percepire i proventi finanziari generati dalla continuità aziendale, ivi inclusi quelli eventualmente rivenienti da versamenti a titolo di sovrapprezzo azioni e/o in conto capitale effettuati da parte di investitori terzi (Art. 4).

In particolare prevede che:

a) successivamente alla scadenza del piano concordatario (inizialmente stabilita al 25 giugno 2022 e successivamente prorogata di 6 mesi, dunque a partire dal 2023), nell'ipotesi di prosecuzione dell'attività di ATAC e previa soddisfazione delle obbligazioni previste dal Piano concordatario, ma con precedenza rispetto al Socio Unico (Comune di Roma), ai possessori degli SFP di tipo A sarà distribuita, fino al raggiungimento di una soglia pari al 30% del credito chirografario originario, una quota parte dei proventi realizzati dalla stessa Società per effetto della continuità aziendale (il "Primo Riparto"); tali profitti distribuibili sono rappresentati da:

- i) il 30% del Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D) integrato degli Ammortamenti;
- ii) le riserve disponibili di ATAC, come risultanti dall'ultimo bilancio di riferimento regolarmente approvato dall'assemblea dei soci, al netto delle perdite riportate e nel rispetto dell'ammontare eventualmente destinato a riserva obbligatoria;

La distribuzione di tali proventi sarà possibile solo in presenza di una giacenza di liquidità minima, residua alla distribuzione pari a euro 20 milioni alla data del 30 settembre di ogni esercizio.

Dopo la conclusione del "Primo Riparto", fermo restando la disponibilità ed il rispetto del vincolo di liquidità, ai possessori degli SFP di tipo B sarà distribuita un'ulteriore quota dei proventi così come in

precedenza definiti (il "Secondo Riparto") fino al raggiungimento di un'ulteriore soglia pari al 39% del credito chirografario originario.

Al 31.12.2021 il valore della riserva è pari a euro 375.795.556 (euro 374.716.333 al 31.12.2020) e fa rilevare un incremento netto di euro 1.079.223 derivante da nuove emissioni di strumenti finanziari di tipo A e di tipo B e/o rettifiche integrazioni dei titoli già emessi avvenute nel corso del 2021.

A fronte di un risultato negativo 2021 prima delle imposte pari a euro 47.598.522 e ammortamenti pari a euro 63.642.766 la quota distribuibile di formazione 2021 è pari a euro 4.813.273 (il 30% di euro 16.044.244).

Per quanto riguarda le prospettive di soddisfacimento dei creditori chirografari detentori degli strumenti finanziari partecipativi ATAC di tipo A e di tipo B, che rappresentano capitale di rischio della Società, al momento della redazione del presente documento, stante l'attuale congiuntura economica, non risulta possibile fornire una programmazione puntuale circa i tempi e l'entità della remunerazione.

In ogni caso, sarà cura della Società aggiornare tempestivamente le previsioni di soddisfacimento dei portatori degli strumenti finanziari partecipativi.

## Principali eventi del 2021

### Accordo trilatero Regione Lazio, Roma Capitale e ATAC

In data 3 dicembre 2021 è stato sottoscritto un accordo trilatero tra Regione Lazio, Roma Capitale e ATAC per l'attivazione di flussi finanziari a favore di ATAC, volti al completamento degli investimenti in nuovi bus e all'adempimento degli obblighi derivanti dalla procedura concordataria.

In virtù di tale accordo Regione Lazio ha trasferito ad ATAC in data 26 novembre 2011 euro 10.579.735 e in data 28.12.2021 euro 40.000.000 quale ulteriori anticipazioni del fondo statale di compensazione dei mancati ricavi da traffico ex art. 200 comma 2 DL n.34/2020.

A sua volta Roma Capitale in data 9 dicembre 2021 ha trasferito ad ATAC euro 40.000.000 (IVA *split payment* inclusa) quale anticipazione dei corrispettivi contrattuali relativi alle mensilità di febbraio e marzo 2022 destinata dalla Società al pagamento del saldo relativo al contratto di fornitura di n.100 autobus ibridi per euro 19,2 milioni e al versamento sul conto della procedura concordataria dell'importo di euro 16,6 milioni quale flusso della continuità a favore dei creditori chirografari.

L'anticipazione è stata già trattenuta da Roma Capitale a valere sugli acconti mensili dei corrispettivi del contratto di servizio TPL relativi ai mesi di febbraio e marzo 2022.

### Rilevazione dati per compensazioni mancati ricavi Covid 2020

Il Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità sostenibili, in data 9 luglio con nota prot. 5413 ha comunicato l'avvio da parte dell'Osservatorio TPL del processo di rilevazione dei dati per le compensazioni per mancati ricavi Covid 2020.

La Società ha provveduto all'elaborazione dei dati economici e trasportistici ai fini del riconoscimento delle compensazioni dei mancati ricavi da traffico 2020, di cui al DL 34/2020 art. 200 comma 1 e Decreto MIT-MEF n.340/2020, al netto delle componenti di costo cessante e di costo emergente, puntualmente individuate in contabilità separata e quantificate applicando in modo conforme le istruzioni fornite dal MIMS/Osservatorio TPL dalla quale emerge che il dato del "danno" ricevuto nell'annualità 2020 ammonta a euro 129 milioni, a fronte del quale la Società ha ricevuto contributi a titolo di compensazioni per 65 mln circa. Tale attività è stata sottoposta a certificazione da parte della società di revisione legale che in data 28 settembre 2021 ha rilasciato apposita relazione sui dati economici finanziari predisposti ai fini del riconoscimento dei mancati ricavi delle aziende di trasporto pubblico locale nell'anno 2020 ai sensi dell'art. 200 comma 1, del Decreto Legge n.34 del 19 maggio 2020.

### Contabilità regolatoria Delibera ART

Con riferimento agli obblighi previsti dal contratto di servizio delle ferrovie regionali sottoscritto tra la ATAC e la Regione Lazio, con riferimento ai dati al 31.12.2019 sono stati redatti gli schemi di contabilità regolatoria secondo quanto previsto dall'Allegato A della Delibera n. 120/2018 del 29 novembre 2018 ed è stata rilasciata apposita asseverazione dalla società di revisione legale in data 14 luglio 2021.

### **Servizi aggiuntivi e affidamenti a operatori privati di linee scolastiche**

Nel corso del 2021 sono proseguiti gli affidamenti ad operatori terzi di quote del servizio di TPL finalizzati all'attuazione delle misure di contenimento del contagio.

A partire dal 1° gennaio 2021 sono stati avviati ulteriori servizi aggiuntivi, per una durata di circa 6 mesi e pari a 35 collegamenti, dedicati al servizio scolastico potenziato e rimodulato in relazione alla differenziazione degli orari di ingresso (8:00 - 10:00) e alla estensione dell'attività didattiche anche al sabato come previsto dalle istituzioni, a tali servizi si sono aggiunti ulteriori subaffidamenti per il periodo dal 13.09.2021 al 8.06.2022.

Contestualmente sono stati attivati i cd "servizi aggiuntivi" intesi come potenziamenti delle linee più affollate nel periodo pre-Covid per evitare il superamento del coefficiente di riempimento stabilito dai DPCM e Ordinanze della Regione Lazio (50% e successivamente a giugno 2021 80%).

L'esternalizzazione ha consentito ad ATAC di recuperare uomini e mezzi riallocati su linee più affollate e a servizio degli istituti scolastici, arrivando a produrre, a regime, fino a 1.500 corse in più al giorno, in aggiunta anche alle 10 linee subaffidate dal 14 dicembre 2020.

### **Consorzio Full Green**

Nel corso del 2021 ATAC ha condiviso con le altre maggiori società operanti nel settore del TPL in Italia, ATM Milano e ANM Napoli, un percorso di collaborazione denominato Progetto "Full Green".

Tale progetto nasce in relazione agli obiettivi previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), programma di riforme ed investimenti che l'Italia ha presentato alla Commissione Europea nell'ambito del Next Generation EU, perno della strategia di ripresa post-pandemica. In particolare, nel documento è indicata come missione fondamentale la "Rivoluzione verde e transizione ecologica" nel cui ambito sono state allocate risorse finanziarie finalizzate al raggiungimento degli obiettivi strategici di decarbonizzazione mediante l'incremento della quota di energie rinnovabili. Tale obiettivo è ritenuto raggiungibile mediante l'acquisto entro il 2026 di n. 3.360 bus per il trasporto pubblico locale a basse e/o zero emissioni e la realizzazione delle infrastrutture di ricarica dedicate. Per ATAC si tradurrebbe nel finanziamento per l'acquisto di n.411 bus elettrici e per la riconversione totale o parziale di una quota degli attuali depositi bus.

Per la realizzazione del progetto le tre aziende hanno sottoscritto un accordo in data 29 luglio 2021 avente a oggetto la costituzione del consorzio Full Green e la relativa governance.

Il Consorzio è stato dotato di un fondo consortile pari a euro 450.000 partecipato con quote paritarie dalle tre Società.

### **Ripresa dell'attività di controlleria**

Dopo oltre un anno d'interruzione delle attività di controlleria a causa delle norme anti-Covid, con decorrenza 18 maggio 2021 sono stati riattivati i servizi di verifica dei titoli di viaggio a bordo dei mezzi di superficie e metroferroviari. Il ritorno dei controllori a bordo dei mezzi pubblici consente alla Società di far ripartire le azioni che, prima della pandemia, avevano determinato un trend positivo per tutte le voci relative all'attività di verifica. La ripartenza delle attività nel 2021, seppur nelle difficoltà legate alle

misure ed alle procedure emanate per il contenimento dei contagi da Covid-19, ha registrato buoni risultati con circa 77 mila sanzioni elevate, 110 mila vetture controllate e 1,4 milioni di passeggeri controllati. Dato da evidenziare è sicuramente quello relativo alle sanzioni pagate nei primi 5 giorni, che sono state circa 32 mila (42% rispetto a quelle elevate) per un incasso di circa 1,8 milioni di euro.

### **Rinnovo del parco autobus**

Nei mesi di febbraio e marzo 2021 sono state immesse in servizio n. 30 vetture corte Iveco Indcar Moby da 8m ad alimentazione diesel a due porte di proprietà della Società e acquistate in autofinanziamento; tali vetture hanno sostituito quelle dello stesso modello oggetto di un contratto di usufrutto oneroso con un operatore privato, riconsegnate a febbraio 2021 alla scadenza del contratto di usufrutto.

Nel mese di maggio 2021 sono entrate in esercizio n. 20 vetture Iveco Urbanway con alimentazione diesel, 3 porte da 18m come da contratto di usufrutto oneroso con Roma Capitale della durata di 12 anni approvato con Deliberazione dell'Assemblea Capitolina n. 42 del 06.05.2021 recante "*Costituzione del diritto reale di usufrutto a titolo oneroso*" che prevede un corrispettivo annuo per autobus pari a euro 17.553.

Tra il mese di giugno e luglio 2021 sono entrate in esercizio n. 62 vetture Citymood con alimentazione diesel, 3 porte da 12m come da contratto di usufrutto oneroso con Roma Capitale della durata di 12 anni approvato con Deliberazione dell'Assemblea Capitolina n. 43 del 6.05.2021 recante "*Costituzione del diritto reale di usufrutto a titolo oneroso*" che prevede un corrispettivo annuo per autobus pari a euro 12.155.

A giugno 2021 sono entrati in servizio n. 30 autobus Mercedes Citaro da 12m con alimentazione ibrida a due porte a seguito della prima consegna di un contratto di fornitura di 100 vetture, primo passo verso una mobilità più sostenibile in termini di risparmi sia di emissioni che di consumi. I restanti n. 70 autobus del contratto di fornitura, sono entrati in servizio a dicembre 2021

A dicembre 2021 sono entrati nella disponibilità dell'azienda, n. 26 su n.29 autobus Citymood da 12m con alimentazione CNG a tre porte, come da contratto di usufrutto a titolo oneroso con Roma Capitale della durata di 12 anni approvato con Deliberazione dell'Assemblea Capitolina n. 107 del 23.12.2021.

### **Cessione rami d'azienda ferrovie regionali**

Con riferimento al servizio di trasporto svolto sulle ferrovie regionali Roma – Lido di Ostia e Roma – Civita Castellana – Viterbo, la Regione Lazio con Deliberazione della Giunta Regionale (D.G.R.) n. 479 del 16 luglio 2019, ha espresso la volontà di affidare "in house" i servizi di TPL alla società controllata COTRAL. S.p.A e con successiva Delibera di Giunta Regionale n. 689 del 1° ottobre 2019 ha disposto l'affidamento della gestione delle infrastrutture ferroviarie regionali ad ASTRAL S.p.A. a decorrere dal 1° luglio 2020.

In attesa del perfezionamento dell'iter affidativo ad un nuovo gestore, ATAC ha assicurato la prosecuzione dei servizi di Trasporto sulle Ferrovie Regionali fino al 31 dicembre 2020, come comunicato con nota della Direzione Regionale Lazio prot. 598738 del 26 luglio 2019.

Regione Lazio, con D.G.R. n. 926 del 1° dicembre 2020 ha differito il termine per il subentro al 1° luglio 2021, con D.G.R. n. 161 del 30 marzo 2021 ha confermato la proroga del contratto di servizio relativo al biennio 2017-2019 per il servizio svolto da ATAC e con Determinazione del Direttore regionale Infrastrutture e Mobilità n. G04530 del 22 aprile 2021, in esecuzione della D.G.R. 161/2021, ha approvato lo schema di contratto di servizio tra Regione Lazio ed ATAC con durata fino al 30 giugno 2021, sottoscritto nelle date 14/19 maggio 2021.

Il permanere della situazione di emergenza sanitaria e i conseguenti effetti che ha comportato sullo svolgimento delle attività istruttorie di affidamento alle due società regionali, le complessità riscontrate nell'acquisizione dei dati e delle informazioni necessari per la verifica della sussistenza degli elementi tecnici ed economici, presupposto indefettibile per procedere all'affidamento, nonché le particolari complessità rilevate nella configurazione del perimetro del personale da trasferire, anche a seguito delle osservazioni formulate da ANSFISA – Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie e delle Infrastrutture Stradali e Autostradali, sui profili professionali presenti all'interno del perimetro individuato e sul modello organizzativo ottimale da adottare, ha determinato lo slittamento nella data di efficacia del subentro al 1° gennaio 2022 e la proroga della durata del vigente contratto di servizio di ATAC fino al 31 dicembre 2021 (D.G.R. 25 giugno 2021, n. 404). In data 9 dicembre 2021 con D.G.R. n. 893 Regione Lazio ha ulteriormente differito il termine per il subentro al 1° luglio 2022.

Il 15 febbraio 2022, Regione Lazio, con la D.G.R. n. 49 ha autorizzato l'affidamento in concessione in regime di *in house providing* dei servizi di trasporto ferroviario di interesse regionale e locale sulle ferrovie regionali Roma – Lido di Ostia e "Roma – Civita Castellana – Viterbo" in favore della Società COTRAL S.p.A., ai sensi dell'articolo 5, par. 2, Regolamento (CE) 1370/2007, dell'art. 61 L. 99/2009 e dell'art. 19, comma 2-ter, L.R. 30/98 ed ha, altresì, approvato lo schema di contratto di servizio per la gestione del servizio a decorrere dalla data del 1° luglio 2022 e per la durata di dieci anni, salvo facoltà di proroga ai sensi dell'art. 4, par. 4 del Regolamento 1370/2007 e secondo le previsioni economico finanziarie contenute Piano Economico Finanziario simulato (PEFs parte integrante dello schema e redatto nel rispetto dei criteri stabiliti dalla Misura 4 della Delibera ART 154/2019).

In pari data, Regione Lazio, con la D.G.R. n. 50 ha autorizzato l'affidamento in concessione alla Società ASTRAL S.p.A. dell'infrastruttura ferroviaria relativa alle ferrovie regionali "Roma – Lido di Ostia" e "Roma – Civita Castellana – Viterbo" e ha approvato la relazione di cui all'art. 34, co. 20, D.L. n. 179/2012, l'atto di concessione e lo schema di contratto di servizio. Con detta Deliberazione Regione ha preso atto degli esiti dell'attività istruttoria svolta dalla Direzione regionale Infrastrutture e Mobilità in ordine alla sussistenza dei presupposti tecnici ed economici propedeutici all'affidamento.

In data 27 maggio 2022 è stato sottoscritto il contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL che prevede:

- un prezzo provvisorio di euro 39.946.047 per il ramo di azienda del servizio di trasporto corrisposto per euro 26.362.845 alla sottoscrizione, euro 3.492.823 entro il 31 ottobre 2022, euro 3.492.823 entro il 31 dicembre 2023 ed euro 6.597.556 entro il 30 giugno 2024;
- un prezzo provvisorio di euro 2.269.823 per il ramo di azienda infrastrutture corrisposto per euro 2.042.841 alla sottoscrizione e per euro 226.982 entro il 31 dicembre 2023;
- il corrispettivo pattuito per la cessione di ciascun ramo d'azienda dovrà essere aggiornato in base ai valori patrimoniali rientranti nel perimetro della cessione alla data del subentro per la definizione del conguaglio;
- il numero delle risorse rientranti nel perimetro di trasferimento e il passaggio di azienda verrà attuato mantenendo l'inquadramento economico e giuridico previsti dal C.C.N.L. autorferrotranvieri e dai contratti aziendali vigenti.
- le seguenti condizioni sospensive:
  - conseguimento da parte di COTRAL e ASTRAL dei provvedimenti autorizzatori richiesti per legge per la gestione dei servizi affidati entro la data di efficacia del trasferimento e, se diversa, dalla data di effettiva messa a disposizione;
  - la disponibilità al 30 giugno 2022 di almeno cinque degli otto treni CAF 300, oggetto di cessione, nel rispetto del cronoprogramma di esecuzione delle revisioni generali e attività mitigative come da cronoprogramma;
  - avvenuto pagamento della prima rata del prezzo del ramo d'azienda infrastrutture nei termini previsti dall'atto di cessione;
  - avvenuto pagamento della prima rata del prezzo del ramo d'azienda servizio di trasporto nei termini previsti dall'atto di cessione.

In data 17 giugno 2022 è stato sottoscritto tra le parti l'atto di accertamento di avveramento delle condizioni sospensive apposte nell'atto di cessioni di rami d'azienda.

Regione Lazio con Decreto del Presidente n. T00228 del 22 dicembre 2021 avente per oggetto il *“Trasferimento in proprietà a Roma Capitale, ai sensi dell'art. 103, comma 1, della Legge regionale 11 agosto 2021, n. 14, dell'infrastruttura, degli impianti e delle pertinenze relativi alla ferrovia Roma - Giardinetti.”* ha ritenuto, in attuazione della L.R. n. 14/2021, di procedere al trasferimento in proprietà a Roma Capitale dell'infrastruttura, degli impianti e delle pertinenze relativi alla ferrovia già di sua proprietà ai sensi dell'art. 8, D.Lgs. 442/1997, considerato che tale linea, attualmente limitata alla stazione di Centocelle, è classificata come un sistema tranviario con caratteristiche di *“tranvia veloce”*, ai sensi della norma UNI 8379.

### **Requisito idoneità finanziaria art. 7 del Decreto Dirigenziale n. 291 del 25.11.2011 del Ministero Infrastrutture e Trasporti**

L'art. 3 del Regolamento (CE) n. 1071 del 21 ottobre 2009 dispone i requisiti per l'esercizio della professione di trasportatore su strada e al punto c) rileva la necessita di *“un'adeguata idoneità finanziaria”* che deve essere soddisfatta sulla base del disposto dell'art.7 comma 1: *“Per soddisfare il*

*requisito di cui all'articolo 3, paragrafo 1, lettera c), un'impresa deve essere in grado in qualsiasi momento di ottemperare agli obblighi finanziari che le incombono nel corso dell'esercizio contabile annuale. A tal fine, sulla base dei conti annuali, previa certificazione di questi ultimi da parte di un revisore o di altro soggetto debitamente riconosciuto, l'impresa dimostra di disporre ogni anno di un capitale e di riserve per un valore di almeno 9.000 euro quando solo un veicolo è utilizzato e di 5.000 euro per ogni veicolo supplementare utilizzato." Se l'Autorità competente constata il mancato soddisfacimento dei requisiti si applica l'art. 13 inerente la procedura di sospensione e revoca delle autorizzazioni al trasporto pubblico di passeggeri.*

Il possesso del requisito dell'idoneità finanziaria sopra riportato è stato dimostrato mediante apposita attestazione da parte del revisore legale dei conti PricewaterhouseCoopers, trasmessa in data 21 settembre con nota prot. 134212 al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, che riporta il valore del patrimonio netto al 31.12.2020 pari a euro 607.870.165 tale da assicurare il superamento della soglia minima richiesta per il rispetto del requisito dell'idoneità finanziaria previsto dal regolamento (CE) n. 1071/2009 e del rinnovo dell'iscrizione al REN di ATAC.

### **Assemblea dei titolari degli Strumenti Finanziari Partecipativi**

In data 3 febbraio 2021 si è tenuta la prima Assemblea dei titolari degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC nel quale è stato nominato il rappresentante comune degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC di tipo A e di tipo B.

### **Vendite immobili**

Nell'ambito della procedura di liquidazione giudiziale sono proseguite le dismissioni immobiliari, in particolare sono stati conseguiti ricavi dalla vendita per immobili di complessivi euro 20.052.000 per i seguenti lotti:

- lotto n.2 area sita in via delle Cave Ardeatine venduto in data 11 giugno 2021 al prezzo di euro 1.412 mila;
- lotto n.14 complesso immobiliare della sottostazione elettrica San Giovanni venduto in data 30 settembre 2021 al prezzo di euro 1.013 mila;
- lotto n. 5 immobile Lucio Sestio venduto in data 4 novembre 2021 al prezzo di euro 1.457 mila;
- lotto n.1 area sita in via Cardinal de Luca venduto in data 30 novembre 2021 al prezzo di euro 4.620 mila;
- lotto n.12 ex rimessa Tuscolana di piazza Ragusa venduto in data 17 dicembre 2021 al prezzo di euro 11.550 mila.

## Le risorse umane

Le politiche del personale ed ogni azione promossa nella gestione delle Risorse Umane, sono da inquadrarsi all'interno di un generale obiettivo di riferimento – quello dettato dall'azionista – che intende promuovere azioni di risanamento mirate al contenimento del costo del lavoro e all'efficientamento dei processi produttivi.

Pur nell'ambito di un indirizzo strategico votato all'efficientamento dei costi e al governo di azioni di risanamento, la crisi pandemica in atto, seppur in maniera meno incisiva rispetto al 2020, ha comunque influito sulla gestione ordinaria dei processi rallentando il percorso di razionalizzazione già intrapreso.

Pertanto, in un contesto normativo in continua evoluzione, nel quale il generale indirizzo politico è apparso orientato alla salvaguardia delle condizioni di lavoro individuali, la Società è stata impegnata nella gestione dell'emergenza attraverso l'adozione di specifiche procedure volte a prevenire e contenere la diffusione del contagio nonché a garantire il rispetto delle indicazioni legislative in materia (es. verifiche Green Pass).

Sono state svolte le attività propedeutiche all'operazione straordinaria di cessione del ramo di Azienda ferrovie regionali – Roma Lido e Roma Viterbo – prevista originariamente per il mese di luglio 2021 e successivamente prorogata al 1 luglio 2022.

### L'organico

Il personale in forza alla data del 31.12.2020 risultava pari a 11.293 unità mentre la forza lavorativa finale al 31.12.2021 è pari a 10.996 unità, come risultato di 83 assunzioni (di cui 10 riammissioni in servizio) e 311 cessazioni che realizzano una forza media pari a 11.161. La variazione rispetto alla forza media dell'esercizio precedente, pari a 11.161 è una riduzione dell'organico medio di 64 unità.

Il personale dipendente, suddiviso nelle categorie di seguito specificate, ha subito nel corso dell'anno le sotto indicate variazioni:

| Categorie     | Numero dipendenti al 31/12/2020 | Variazioni nell' esercizio |            |            |  | Numero dipendenti al 31/12/2021 | Forza media 2020 | Forza media 2021 |
|---------------|---------------------------------|----------------------------|------------|------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|
|               |                                 | Passaggi interni           |            | Assunzioni | Dimissioni/ pensionamenti/ licenziamenti |                                 |                  |                  |
|               |                                 | Entrate                    | Uscite     |            |  |                                 |                  |                  |
| Dirigenti     | 31                              |                            |            | 1          | 4  | 28                              | 33               | 29               |
| Quadri        | 158                             | 3                          | 1          | 1          | 6  | 155                             | 162              | 157              |
| Impiegati     | 1.197                           | 1                          | 101        |            | 27                                       | 1.070                           | 1.215            | 1.083            |
| Autisti       | 5.662                           | 17                         | 87         | 81         | 188                                      | 5.485                           | 5.518            | 5.520            |
| Macchinisti   | 485                             |                            | 14         |            | 12                                       | 459                             | 485              | 469              |
| Operai        | 3.760                           | 199                        | 17         |            | 143                                      | 3.799                           | 3.747            | 3.839            |
| <b>Totale</b> | <b>11.293</b>                   | <b>220</b>                 | <b>220</b> | <b>83</b>  | <b>380</b>                               | <b>10.996</b>                   | <b>11.161</b>    | <b>11.097</b>    |

Il dato della forza lavorativa media è ottenuto come media dei dipendenti in organico nel corso dell'esercizio ponderata con i giorni di durata del rapporto di lavoro.

La forza lavorativa effettiva indica il numero dei dipendenti in organico alle date di riferimento.

Il contratto applicato per il personale dipendente ATAC è il CCNL Autoferrotramvieri mentre per i dirigenti è il CCNL Confservizi delle aziende dei servizi di pubblica utilità.

### **Spin off Ferrovie Regionali**

Con Deliberazioni di Giunta Regionale n. 479 del 16 luglio 2019 e n. 689 del 1° ottobre 2019 la Regione Lazio ha stabilito di procedere all'affidamento del servizio di trasporto e della gestione delle infrastrutture delle ferroviarie regionali "Roma-Lido di Ostia" e "Roma-Viterbo" in house alle società regionali Cotral S.p.A. ed Astral S.p.A.

Il termine previsto per l'affidamento delle due linee ferroviarie alle Società subentranti è definitivamente fissato al 1° luglio 2022 giorno in verrà attuato il subentro dei nuovi Gestori ad ATAC.

Nel corso del 2021 il Personale ha effettuato ogni azione di indirizzo e governo delle operazioni finalizzate al subentro nel ramo d'azienda delle Società Astral e Cotra attraverso numerosi tavoli di lavoro per determinare l'identificazione del perimetro organizzativo e formale dello spin off, la condivisione delle soluzioni organizzative per le strutture/processi promiscui, il dimensionamento dell'organico interessato dalla cessione del ramo d'azienda sulla base di criteri oggettivi e condivisi nonché l'individuazione delle risorse coinvolte.

Sotto il profilo degli obblighi derivanti dalla vigente normativa, in data 22 giugno 2021 sono state effettuate le comunicazioni alle Organizzazioni Sindacali relative alla cessione di ramo d'azienda – comunicazione effettuata ai sensi dell'art. 47 della Legge n. 428 del 1990 – con espressa indicazione del riepilogo dei profili professionali dei lavoratori interessati all'operazione.

Successivamente, Aziende e OO.SS. hanno esperito l'esame congiunto in diversi incontri che, in data 8 luglio 2021, hanno portato alla sottoscrizione di un verbale di accordo con il quale è stata chiusa la procedura di Legge. I lavoratori interessati al passaggio da ATAC alle Società regionali sono stati individuati in un numero complessivo pari a 610 risorse suddivise in n. 298 in Cotral e n. 312 in Astral.

Alcuni tavoli sono stati orientati a definire le modalità di trasferimento delle informazioni dei dipendenti interessati alla cessione di ramo d'azienda, altri, invece, più focalizzati sull'analisi di determinati processi come quelli relativi alla programmazione e consuntivazione del servizio con particolare riferimento alla gestione turni, presenze e indennità economiche correlate.

### **Selezione del Personale**

Il protrarsi dell'emergenza sanitaria ha influito nella pianificazione e nei tempi di realizzazione dei processi selettivi; di conseguenza sono state adottate misure volte a evitare la possibilità di assembramenti e rispettare gli obblighi di distanziamento e contenimento del contagio previsti dalla normativa vigente.

Sono state avviate e concluse le selezioni interne legate alla copertura di diverse posizioni organizzative sia con la partecipazione di personale amministrativo, di personale addetto alla

manutenzione delle rimesse del comparto gomma e di assistenti coordinatori e coordinatori nell'ambito delle divisioni Metro e Ferrovie regionali.

Nel secondo semestre 2021, in coerenza con le previsioni del Piano Assunzioni che prevedeva l'inserimento di n. 120 Operatori di Esercizio è stata avviata una selezione da mercato, attraverso lo scorrimento della precedente graduatoria pubblicata in data 30 ottobre 2019 e a partire dal mese di settembre si è proceduto con l'iter di inserimento e formazione dei neo assunti per i quali sono stati organizzati specifici percorsi formativi con lezioni in aula e un periodo di *training on the job*.

### **Formazione**

Le attività formative sono riprese dopo lo stallo 2020 legato all'emergenza sanitaria. Per far fronte alle difficoltà derivanti – da un lato – da limitazioni di carattere logistico (assenza di postazioni informatiche adeguate), dall'altro da difficoltà organizzative (assenza di account individuali) si è rapidamente colmato il gap derivante (anche) da assenza di know-how tecnico-gestionale necessario a organizzare i corsi in modalità di Formazione a Distanza (FAD).

Il complesso delle attività formative ha coinvolto 3.303 risorse (+55% rispetto al 2020) per 4.245 partecipazioni (+ 44% rispetto al 2020) con un totale medio di corsi a persona pari a n.1,3 che è rimasta sostanzialmente invariata rispetto alla media dello scorso anno.

Le principali attività sono state: aggiornamenti tecnici e formazione al ruolo per personale operativo (anche con docenza interna); prosecuzione dei percorsi pluriennali sulla Gestione degli Appalti per RUP, DEC, DL e GDPR (avvio dei moduli di approfondimento per le popolazioni ad elevato impatto); percorso formativo in materia di Anticorruzione e Trasparenza; approfondimenti specialistici con formula interaziendale. E' stato avviato altresì il percorso "Prevenzione e gestione del conflitto" dedicato a tutte le operatrici di front line (Autiste, Operatrici di Stazione, Ausiliarie, Agenti di Linea MC, Bigliettaie), con la partecipazione di n.510 risorse e composto da n.40 edizioni di cui n. 6 già concluse.

E' stata impostata – in coordinamento con le linee operative – la pianificazione pluriennale di recupero del gap formativo in materia di sicurezza, nel comune obiettivo di prevenire e contrastare gli ostacoli alla regolarità delle partecipazioni in aula ai corsi.

Una cospicua parte dell'attività formativa 2021 è stata dedicata a quanto previsto dalla normativa Ansfisa - Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie e delle Infrastrutture Stradali – come la redazione del complesso di procedure preliminari del Sistema di Acquisizione e Mantenimento delle Competenze (SAMAC).

Nel 2021 sono stati rendicontati piani formativi oggetto di finanziamento per euro 480.730, con un incremento del 30% rispetto al 2020. Tale importo rappresenta il livello più alto mai raggiunto dall'azienda.

### **Gestione del Personale**

Nonostante anche il 2021 sia stato caratterizzato dal protrarsi dello stato di emergenza, scenario che ha condizionato – seppur con minore incisività rispetto al passato – ogni attività aziendale, la gestione

del personale è stata costantemente rivolta a orientare le Divisioni di business verso la progressiva ripresa delle attività operative fornendo ogni strumento necessario a loro supporto.

Le azioni intraprese sono state incentrate, da un lato, alla realizzazione di tutte le misure di prevenzione e contenimento del contagio e dall'altro alla massima riduzione del costo del lavoro a compensazione dell'eventuale minore produttività registrata nei settori operativi aziendali, in uno scenario orientato alla razionalizzazione di processi e attività.

Di seguito una breve descrizione delle principali attività realizzate.

- **Smart Working e Flessibilità gestionali**

A fronte delle prescrizioni contenute nei DPCM emanati durante le fasi di emergenza sanitaria è stata mantenuta la modalità lavorativa cd. "Smart Working" (SW) per tutto il personale la cui attività è stata ritenuta compatibile con l'organizzazione del lavoro.

Lo SW ha interessato in prevalenza il personale amministrativo al quale è stata data facoltà di utilizzare tale modalità, fino ad un massimo di 2 giornate lavorative settimanali mentre per i lavoratori cd. "fragili" le giornate sono state elevate a 3.

La previsione di SW, è stata di volta in volta prorogata e/o limitata, con differenti provvedimenti, in funzione dello scenario pandemico e/o dell'intensificarsi delle attività di lavoro (per incentivare lo smaltimento delle ferie tale modalità è stata sospesa nei mesi di agosto e dicembre).

E' stata inoltre confermata, quale ulteriore misura a tutela dei lavoratori, l'ampliamento della fascia di flessibilità oraria in ingresso per consentire una maggiore distribuzione delle risorse all'interno della fascia oraria lavorativa e negli uffici. Tale azione, inoltre, ha rappresentato un momento di attenzione nei confronti delle esigenze dei lavoratori per la gestione degli impegni familiari che inevitabilmente il periodo di emergenza ha determinato.

- **Assunzioni di personale**

Il Piano Fabbisogni 2021 prevedeva 120 assunzioni, autorizzate da Roma Capitale, con contratto a termine della durata di 24 mesi di personale con qualifica di Operatore di Esercizio (autista). Nel corso dell'anno ne sono state realizzate 79 e ne restano da perfezionare 41 nel 2022.

- **Stabilizzazioni di personale**

Nel corso del 2021 si è proceduto alla stabilizzazione dei contratti di lavoro a tempo determinato di 24 mesi – attivati nel 2019 ed in scadenza durante l'anno - in contratti di lavoro a tempo indeterminato.

Le stabilizzazioni hanno interessato un totale di 372 risorse di cui 240 appartenenti all'esercizio di superficie (autisti - operatori di esercizio) e 32 operai dei comparti manutentivi (Superficie, Infrastrutture e Metro).

- **Altri impatti sul costo del lavoro: Prestazioni straordinarie, assenze**

Per effetto della progressiva ripresa delle attività operative e del riallineamento ai livelli di produzione previsti dal Contratto di Servizio si è registrato un incremento delle prestazioni straordinarie rispetto al

2020 – ma comunque inferiori all'anno 2019 - anno non colpito da pandemia e quindi comparabile in termini di gestione operativa. Tali prestazioni hanno interessato maggiormente le macromansioni aziendali con attività di supporto alle attività operative e sono state determinate dal recupero di produttività realizzato per compensare le maggiori perdite del 2020. Inoltre, le maggiori assenze generate durante l'intero periodo di emergenza (malattie, quarantena preventiva, congedi straordinari, legge 104 etc.) hanno inciso fortemente sui settori operativi che hanno necessariamente fatto ricorso allo straordinario per sopperire alle, spesso improvvise, carenze di organico.

- **Riqualificazione del personale**

In continuità con gli anni passati, anche nell'anno 2021 la Società ha proseguito con la politica gestionale di reimpiego del personale operativo/inidoneo definitivo (per il 90% composto da operatori di esercizio) in mansioni operative definite dalla contrattazione aziendale compatibili con le mutate capacità lavorative degli interessati. Il numero delle riqualificazioni realizzate, compatibilmente con le necessità di presidio operativo dei settori di provenienza e di destinazione, è stato pari a 23 unità.

Il totale del personale non idoneo al termine del 2021 è di 117 risorse (105 al 31.12.2020).

**Transizione al digitale (organizzazione)**

Nell'ottica della transizione al digitale, ATAC ha avviato un percorso evolutivo per la graduale digitalizzazione dei processi aziendali. Sono stati portati a termine una serie di progetti che hanno consentito la digitalizzazione di alcuni processi, sia in ambito business che lato Risorse Umane, ivi incluso il processo di gestione delle assenze del personale (ferie, permessi, straordinari e smart working) che hanno consentito di superare il supporto cartaceo, con impatti consistenti non solo sulla fluidificazione e razionalizzazione dei processi ma anche sulla tracciatura di attività, sui tempi di lavorazione e sulle responsabilità correlate.

Inoltre, al fine di garantire l'adeguamento al Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD) e alle regole tecniche emanate dall'Agenzia per l'Italia Digitale (Agid), con particolare riferimento alla formazione e conservazione dei documenti informatici, l'Azienda ha posto le basi per la definizione del nuovo sistema di gestione dei documenti, identificando i relativi strumenti operativi e di supporto, sia in termini organizzativi che tecnologici. In particolare, è stato approntato il nuovo Titolare, con il sistema di classificazione documentale e sono state attivate le prime azioni per la conservazione dei documenti informatici in base alla normativa vigente.

**Sviluppo e Welfare**

- **Certificazioni Ansfisa – Verifiche dirette e indirette sul mantenimento delle competenze del personale già abilitato**

In uno scenario caratterizzato dalle disposizioni relative al subentro delle Società Astral e Cotral nella gestione delle ferrovie regionali (Delibere Giunta Regionale n. 689/2019, 288/2020 e 926/2020) in data 27 aprile 2021 è stata pubblicata, in materia di sicurezza dell'esercizio ferroviario, la Procedura interna PS 05.4 (Procedura sistema di sicurezza – gestione del transitorio) per delineare le attività necessarie ad adempiere l'obbligo di adeguare le certificazioni del personale di movimento, condotta e

manutenzione a quelle di competenza dell'ANSFISA, individuando tre sotto processi relativi alla gestione della c.d. "fase transitoria":

1. il processo di mantenimento delle competenze per personale con abilitazioni ante 01.07.2019, non ancora convertite/migrate;
2. la gestione delle conversioni/migrazioni;
3. la gestione delle nuove assunzioni.

Il monitoraggio diretto e indiretto è organizzato dalla struttura Sviluppo e Welfare della Direzione Personale e svolto dall'Esperto aziendale (ovvero, da personale formato e in possesso di specifica abilitazione), in conformità al Decreto ANSF 3/2019. Le verifiche dirette sono organizzate per ogni agente almeno una volta l'anno, allo scopo di verificare le competenze specifiche del ruolo attraverso l'osservazione diretta dello svolgimento delle attività da parte dell'agente interessato. Il controllo avverrà mediante checklist per ogni attività di sicurezza.

Le verifiche indirette invece, sempre organizzate almeno una volta l'anno, si sostanziano nell'accertamento della conformità e della completezza dei documenti/registrazioni prodotte dall'agente (registrazione eventi, lettura zona tachigrafica, relazioni, compilazione documenti,) in relazione alle diverse attività di sicurezza e come previsto dalla normativa vigente.

I Servizi coinvolti nelle verifiche dirette e indirette saranno:

- Ferrovie Regionali – Roma Lido e Roma Viterbo,
- Gestione infrastrutture, immobili e impianti,
- Metro B (per le attività promiscue di gestione della circolazione della linea Roma Lido) per un totale di 763 dipendenti, a 504 dei quali è stata attribuita priorità essendosi dovute svolgere entro il 31.12.2021 le verifiche del personale interessato nella cessione del ramo Ferrovie regionali.

- **Valutazione Personale Operativo**

Nel corso del 2021 è stato rivisto il processo di valutazione per il personale operativo neo assunto (Operatori di Esercizio ed Operai) con un sistema che prevede la valutazione di hard skill e soft skill, con l'intento di renderlo più moderno e funzionale agli obiettivi di performance management. Il processo prevede la valutazione per le risorse neo assunte in tre step (6 mesi/1 anno /24 mesi).

- **MBO 2021**

Nel corso del 2021 è stato affinato il processo di assegnazione degli obiettivi (Sistema MBO) per Dirigenti e Quadri per totale di 185 risorse. Il sistema prevede un entry gate ovvero legato al raggiungimento di un target di MOL coerente con il Budget e 3 obiettivi di cui:

- il primo (Trasversale) prevede il raggiungimento di valori target di produzione e di contenimento dei costi operativi in linea con il Budget;
- il secondo (Direzionale) prevede il raggiungimento di obiettivi quali quantitativi legati all'attività specifica del Quadro/Dirigente;

- il terzo (Manageriale) è stato un elemento innovativo nell'ambito del Sistema di MBO implementato in ATAC ovvero una valutazione legata alle capacità manageriali dei singoli Dirigenti/Quadri da parte dei propri Responsabili.

## Relazioni industriali

In coerenza con quanto avviato negli anni precedenti, le attività di Relazioni Industriali si sono concentrate principalmente sul consolidamento e sulla manutenzione di quanto previsto dall'Accordo di Piano industriale del 27 novembre 2017, nonché sull'avvio di azioni volte ad assicurare la corretta gestione dell'emergenza sanitaria legata alla pandemia di SARS-CoV-2.

Si citano, di seguito, i principali Accordi sottoscritti nell'anno 2021:

- **Accordo del 13 gennaio 2021 per personale addetto alla sosta** relativo alla nuova disciplina organizzativa quale misura di gestione della fase pandemica, ossia l'accoppiamento fisso degli agenti, nel rispetto delle esigenze di servizio;
- **Accordo del 13 gennaio 2021 per personale addetto alla verifica** per la definizione di nuove regole ed attività nell'ambito delle prescrizioni normative legate alla fase pandemica;
- **Accordo del 13 gennaio 2021 per ausiliari del traffico** con cui è stato definito il nuovo software gestionale GPT per la digitalizzazione del processo di assegnazione e gestione dei turni e nuove regole per la gestione dei cambi turno;
- **Accordo del 19 marzo 2021** per l'introduzione della reperibilità per il personale di movimento in forza presso Metro C;
- **Accordo del 19 marzo 2021** con cui, a valle delle disposizioni previste dal D.L. 50/2019, volte a migliorare e sviluppare la sicurezza del sistema ferroviario attraverso l'applicazione delle direttive Ansfisa - Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie e delle Infrastrutture Stradali e Autostradali - con le conseguenti modifiche sul servizio della Roma - Viterbo, le Parti hanno convenuto di procedere ad una ricalibratura delle indennità corse a partire dal 1 aprile 2021;
- **Accordo del 30 marzo 2021** relativo all'avvio del progetto di "Pronto intervento in linea autobus", in coerenza con i presupposti del vigente Piano Industriale;
- **Accordo del 29 aprile 2021** per riavviare le attività di verifica della corretta applicazione del regolamento di bordo da parte dell'utenza, con particolare riferimento al possesso dei titoli di viaggio. Contestualmente è stata istituita una "Cabina di Regia" con l'obiettivo di assicurare un monitoraggio costante sul processo di progressiva ripresa dell'attività;
- **Accordo del 6 maggio 2021** per istituire i turni notturni del personale del reparto "Controllo Operativo" dell'Unità Organizzativa Manutenzione Impianti di Traslazione al fine di presidiare le attività affidate a terzi;
- **Accordo dell'8 giugno 2021**, per l'adozione di misure volte al riallineamento ed efficientamento gestionale della Divisione Superficie, anche in relazione all'evento UEFA 2020;
- **Accordo del 22 settembre 2021** per l'avvio di un tavolo tecnico, tra Azienda e Organizzazioni Sindacali, di monitoraggio del programma di esercizio della ferrovia Roma - Lido;

- **Accordo del 27 settembre 2021** per l'avvio della nuova turnazione 7/7 per il personale addetto all'Infomobilità, con l'obiettivo di fornire in real time un costante aggiornamento delle informazioni relative al servizio passeggeri;
- **Accordo del 31 dicembre 2021** con cui sono state definite misure incentivanti per il personale impegnato nello svolgimento del servizio nei giorni del 25 e 31 dicembre 2021;
- **Accordo del 31 dicembre 2021** per condividere l'utilizzo delle somme accumulate nel Conto Formazione di Fonservizi, Fondo Interprofessionale per la formazione cui ATAC aderisce, e assicurare le attività di conversione/migrazione delle abilitazioni per il personale in forza alle ferrovie oggetto di cessione Roma Lido e alla Roma Viterbo

E' stato dato, infine, avvio ad un tavolo tecnico con l'obiettivo di razionalizzare gli accordi di II Livello in funzione dell'evoluzione organizzativa e di attualizzare la struttura retributiva variabile di II livello, introducendo anche un sistema di welfare.

A tal riguardo, in data 27 ottobre 2021 è stato avviato un percorso volto a definire le linee guida di un nuovo sistema di retribuzione incentivante volto a valorizzare la qualità e la produttività del lavoro.

### Impatti economici aggiuntivi per Emergenza Covid 19

In considerazione della proroga dello stato di emergenza sanitaria da pandemia da SARS COV-19, anche nel 2021 è stata sottoscritta la polizza assicurativa a favore dei dipendenti colpiti dal Covid.

Una partnership in co-marketing con un'azienda sanitaria privata ha consentito la fruizione di strumenti diagnostici per i dipendenti annullando gli oneri economici per l'Azienda.

### Costo del lavoro

Il costo del personale nel 2021 ammonta a euro 529.084.612 con un incremento di euro 8.492.157 rispetto a quello dell'anno precedente.

| Descrizione                        | 2021               | 2020               | Variazioni       |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Salari e stipendi                  | 374.991.991        | 372.162.234        | 2.829.757        |
| Oneri sociali                      | 115.790.717        | 114.581.626        | 1.209.090        |
| Trattamento di fine rapporto       | 29.836.751         | 27.246.596         | 2.590.155        |
| Trattamento di quiescenza e simili | 4.206.578          | 4.213.449          | (6.871)          |
| Altri costi                        | 4.258.575          | 2.388.549          | 1.870.026        |
| <b>Totale</b>                      | <b>529.084.612</b> | <b>520.592.454</b> | <b>8.492.157</b> |

Il costo per il personale 2021 include un accantonamento, stimato in euro 4,5 milioni, relativo agli effetti economici dell'*una tantum* per l'annualità 2021 in funzione del rinnovo del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017, sottoscritto in data 10 maggio 2022.

L'incremento del costo rispetto allo scorso anno è stato determinato da:

- l'aumento delle indennità variabili, le minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e il minor ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, pari a euro 10,9 milioni,
- l'incremento della rivalutazione del fondo TFR pari a euro 2,5 milioni,
- maggiori accantonamenti per ferie maturate e non godute, pari a euro 1,7 milioni,
- automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) pari a euro 1,4 milioni;
- l'incremento dello straordinario di euro 1,1 milioni;

Tali incrementi sono stati in parte compensati da:

- minori costi di euro 5,3 milioni per l'accantonamento dell'una tantum del rinnovo CCNL;
- minori costi di euro 2,9 milioni derivanti dalla riduzione dell'organico medio di 64 unità;
- la riduzione dei premi di produttività ed ERA 1 per euro 0,7 milioni,
- la riduzione del premio INAIL di euro 0,2 milioni.

Di seguito si riporta la scomposizione del costo complessivo riconducibile alla voce "Salari e stipendi", come indicato nelle Linee guida per la redazione della Relazione sulla Gestione degli Organismi partecipati del Gruppo Roma Capitale comunicate con nota RL 5334 del 07.10.2020.

| Composizione                      | Importo esercizio 2021 | Importo esercizio 2020 | Scostamento 2021-2020 | Importo da PGA esercizio 2021 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Retribuzioni personale dipendente | 277.986.573            | 278.518.542            | (531.969)             | 282.355.630                   |
| Straordinari                      | 9.123.564              | 8.181.346              | 942.218               | 9.123.564                     |
| Festività                         | 6.380.815              | 5.985.973              | 394.842               | 6.556.707                     |
| Indennità varie                   | 81.501.039             | 79.476.372             | 2.024.667             | 83.747.681                    |
| <b>Salari e stipendi</b>          | <b>374.991.991</b>     | <b>372.162.234</b>     | <b>2.829.757</b>      | <b>381.783.582</b>            |

La voce "Retribuzioni personale dipendente" comprende un accantonamento, stimato in euro 3,5 milioni, relativo alla componente retribuzione dell'una tantum annualità 2021 recepiti nel presente esercizio in ragione dal rinnovo, sottoscritto in data 10 maggio 2022 del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017.

Al fine della verifica del rispetto dei limiti normativi dei costi del personale assunto nell'esercizio si riporta di seguito il prospetto come predisposto da Roma Capitale per gli organismi partecipati.

**Rispetto limiti normativi costi del personale**

|   |                                      |   |   |                        |
|---|--------------------------------------|---|---|------------------------|
| <b>Tempo indeterminato (*)</b><br>(Art. 3, c. 5 D.L. n. 90/2014)  | <b>Cessazioni esercizio 2020</b>     | <b>Limite del 100% delle cessazioni anno precedente</b> | <b>Assunzioni esercizio 2021</b>  | <b>Scostamento (%)</b> |
|   | 14.539.772                           | 14.539.772  | 14.012.089  | 96,37%                 |
| <b>Contenimento Spese del Personale</b><br>(Art. 1, commi 557 e 557 quater L. n. 296/2006, art. 3 c. 5 bis D.L. n. 90/2014)                     | <b>Valore Medio triennio 2011-13</b> | <b>Programmazione fabbisogni 2021-2022</b>              | <b>Scostamento (%)</b>  |                        |
|   | 563.420.809                          | 522.520.440   | 92,74%  |                        |
| <b>Lavoro Flessibile (*)</b><br>(Art. 9, c. 28, D.L. n. 78/2010, modificato dall'art. 11 del D.L. n. 90/2014)                                   | <b>Spesa 2009</b>                    | <b>Esercizio 2021</b>                                   | <b>Scostamento (%)</b>  |                        |
|   | 13.851.797                           | 13.707.435  | 98,96%  |                        |
| <b>Contenimento degli oneri contrattuali attraverso l'applicazioni delle disposizioni contenute nell'art. 1, comma 452 della Legge 147/2013</b> | <b>Data ultimo rinnovo</b>           | <b>Scadenza dell'accordo</b>                            | <i>Con l'Accordo Nazionale del 17 giugno 2021 si è proceduto al riconoscimento dell'una tantum CCNL a copertura del periodo 2018-2020. In data 10 maggio 2022 è stato stottoscritto il nuovo Accordo Nazionale che prevede il riconoscimento dell'una tantum 2021 oltre l'aumento a regime.</i> |                        |
|   | 28/11/15                             | 31/12/17  |   |                        |
| <b>Assunzioni effettuate dopo il 30/09/2021</b>   | <b>N. di assunzioni</b>              |   |   |                        |
|   | 29                                   |   |   |                        |

(\*) Nella sezione relativa al Tempo Indeterminato le assunzioni comprendono le conversioni a tempo indeterminato (n.372) senza le riammissioni in servizio (n.3) dal momento che le assunzioni obbligatorie non sono computabili ai fini del calcolo dei limiti normativi.

Nella sezione del Lavoro flessibile sono compresi tutti i contratti a Tempo Determinato in essere nel 2021 (n.403), considerando congiuntamente quelli attivati nel 2020 e quelli attivati nel 2021 al netto delle conversioni effettuate nel corso del 2021. Inoltre sono ricompresi i compensi per i rapporti di lavoro parasubordinato (ex co.co.co.), non sono compresi i compensi per il Collegio Sindacale e per il Consiglio di Amministrazione che vengono riportati nelle apposite tabelle, come previsto nelle disposizioni approvate con le deliberazioni di Giunta Capitolina (Delibera G.C. n.137/2017, n.70/2012, n.134/2011, n.313/2011, n.52/2016).

## La politica per la prevenzione e la sicurezza

### Salute e sicurezza

In conformità alle prescrizioni di legge, ai regolamenti e alle norme in materia di sicurezza e igiene del lavoro la Società ha curato le attività di tutela della salute e sicurezza dei lavoratori.

La struttura organizzativa dedicata, in collaborazione con tutte le altre unità aziendali, ha provveduto ad ottemperare i propri compiti così come richiamati all'art. 33 del D.Lgs. 81/08.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto all'individuazione e all'applicazione di misure di prevenzione e protezione volte a mitigare il rischio da contagio Covid-19, aggiornando in modo puntuale i documenti aziendali, in particolar modo il Documento di Valutazione del Rischio Biologico, e proseguendo in collaborazione con le funzioni aziendali competenti la campagna informativa rivolta a tutti i gruppi omogenei di lavoratori attraverso l'affissione di cartellonistica, tramite comunicazione estesa e approfondita sull'intera rete ATAC e sulla piattaforma informativa InfoATAC (canali social ufficiali di ATAC, sito Internet, canali di comunicazione fonia e video nelle stazioni e a bordo dei bus dotati di sistema di comunicazione, ecc.).

Tra le attività svolte nel 2021, si evidenziano:

- aggiornamento di n. 20 Documenti di Valutazione del Rischio (DVR), del Rischio Chimico (DVRC) e del Rischio Incendio (DVRI), su un totale di circa 100 documenti attualmente in vigore in azienda;
- elaborazione di documenti di coordinamento, informative preliminari e documenti unici di valutazione dei rischi da interferenze (DUVRI), in ottemperanza all'art. 26 del D.Lgs. 81/08 ("Obblighi connessi ai contratti d'appalto o d'opera o di somministrazione") per un totale di oltre 224 documenti, di cui 35 documenti di coordinamento, 107 informative preliminari e 82 documenti DUVRI;
- svolgimento di sopralluoghi periodici, (in particolare presso i siti di Magliana Nuova, Osteria del Curato ed Acilia) volti alla verifica della conformità dei luoghi di lavoro in collaborazione ed a supporto delle funzioni aziendali interessate, in caso di segnalazioni di non conformità, nuove attività o modifiche organizzative;
- collaborazione con la Divisione Metro e Ferrovie per lo svolgimento di sopralluoghi propedeutici al coordinamento delle attività manutentive MA200 la cui committenza è da parte di Regione Lazio/Astral;
- supporto e consulenza per il miglioramento dei livelli di sicurezza durante lo svolgimento di specifiche attività di lavoro, mediante utilizzo di attrezzature o relativamente a determinati fattori di rischio (scale di emergenza, soffiaggio sottocassa, utilizzo carroponete e verifica conformità di catene e golfare);
- con riferimento ai Dispositivi di Protezione Individuale, (DPI) a seguito di aggiornamenti normativi, istanze dei lavoratori e approfondimento con i referenti locali, sono state introdotte nuove schede tecniche descrittive, sono state analizzate le diverse tipologie di DPI offerti in sede di gara e, ove richiesto, è stato effettuato il collaudo. Nel corso dell'anno sono state consegnate agli operai di

manutenzione calzature antifortunistiche maggiormente performanti e confortevoli, da indossare nella stagione invernale.

- supporto ai vari settori aziendali nell'ambito di verifiche ispettive svolte da enti esterni (principalmente da parte di ASL e Ispettorato Territoriale del Lavoro);
- redazione e aggiornamento delle Prescrizioni di Lavoro in Sicurezza (PLS) e Istruzioni di Lavoro in Sicurezza (ILS) quali: sanificazione impianti di condizionamento Filobus tramite ozonizzazione (PLS n.158), istruzioni per l'accoppiamento e il disaccoppiamento delle UdT MB 100-300 (PLS n.159); messa e toltà tensione al binario17 lavaggio rotabili Parco di Centocelle (PLS n.160), sostituzioni motori di trazione delle MA300 all'interno delle officine di Osteria del Curato (PLS n.161), modalità di travaso dei prodotti chimici (PLS n. 162), toltà e rimessa tensione alla catenaria dei singoli binari dell'edificio 6 Div di Graniti (PLS n.163), utilizzo del box verniciatura e saldatura nel reparto bobinaggio (PLS n.164), fasi propedeutiche alla messa in sicurezza delle attività manutentive dei tram Stanga e Socimi (ILS n.1);
- campagna di misurazione dell'esposizione a rumori e vibrazioni corpo intero per gli operatori d'esercizio. Il monitoraggio ha interessato tutte le rimesse e tipologie di linea (centrale, radiale, periferica), e di vetture (comprese quelle nuove per avere uno storico nel tempo) e su percorso misto (asfalto, sanpietrino), privilegiando il criterio dello scenario peggiore. La scelta è avvenuta in base alle linee suggerite dai RLS e su indicazioni della ASL, inserendo anche la ripetizione di alcune linee che nella precedente indagine del 2019 erano risultate appena al di sopra del valore limite o border line.
- valutazione dello stato di conservazione delle coperture in cemento amianto con campionamento di fibre aerodisperse presso i siti ATAC di Magliana Nuova, Porta Maggiore, Riano, San Giovanni, San Paolo, Tor Sapienza, Tor Vergata ;
- indagine ambientale per la verifica della qualità dell'aria presso la stazione Metro C – Stazione S. Giovanni a seguito di incendio;
- campionamento e analisi per la ricerca di inquinanti aerodispersi presso il sito di Tor Sapienza a seguito di incendio: campagna articolata su 5 sessioni di misura della durata di 24 ore, ogni 3 settimane;
- redazione di diversi capitolati per l'affidamento di servizi legati alle attività di prevenzione della salute e sicurezza sul lavoro e, in seguito all'aggiudicazione, supporto nelle attività operative;
- svolgimento di n. 34 prove di evacuazione in orario diurno tra impianti, parcheggi e sedi amministrative e n. 20 prove di evacuazione effettuate in orario notturno nelle metropolitane;
- svolgimento di sopralluoghi finalizzati alla revisione dei Documenti di Valutazione del Rischio Incendio (DVRI) e dei Piani di prevenzione incendio/gestione delle emergenze (PE), verifica della conformità delle planimetrie antincendio dei siti aziendali, riunioni/incontri nei siti per i Certificati Prevenzione Incendio (CPI) ottenuti, in via di ottenimento o in fase di rinnovo;
- revisione delle planimetrie antincendio: n. 40 fermate/stazioni metro e ferrovie (con la media di n. 8 planimetria a fermata/stazione) e n. 13 tra impianti di superficie e metro (con una media di 20 planimetrie a sito);

- realizzazione di nuovi progetti e nuove planimetrie per 47 fermate e stazioni metro (linee A,B,C) compreso il censimento dei locali tecnici. Emissione di Brochure Fornitori Magazzini per 7 siti. Realizzazione del progetto di viabilità per l'impianto di Grottarossa.
- supporto ai settori aziendali nella stesura di programmi di formazione per i lavoratori e partecipazione alle sessioni formative, anche in modalità formazione a distanza (FAD), con propri docenti per un totale di 252 ore;
- proseguimento dell'attività di monitoraggio statistico dei principali indicatori infortunistici, redazione del report semestrale e collaborazione con le strutture aziendali per gli adempimenti richiesti relativi ai processi di malattie professionali ed istanze giudiziarie in materia di salute e sicurezza;
- nel 2021 si è conclusa la fase sperimentale, avviata nel 2020, del progetto finalizzato all'applicazione della metodologia di rilevazione dei mancati infortuni (near miss) presso i siti di Osteria del Curato ed Acilia, inclusa l'analisi degli esiti applicativi del progetto, con particolare riguardo all'efficacia della modulistica. A decorrere dal mese di aprile è stato formato tutto il personale manutentore con compiti di preposto.
- partecipazione, in qualità di relatore, al 37° Congresso Nazionale di Igiene Industriale e Ambientale con il contributo scientifico "Metodologie a confronto per la valutazione delle vibrazioni corpo intero trasmesse agli operatori di esercizio di ATAC S.p.A."

### **Emergenza Covid-19**

In ottemperanza alle disposizioni di legge relative all'emergenza Covid-19, si evidenzia la redazione dei seguenti documenti:

- studio ed approfondimento della normativa in tema Covid-19 in continua evoluzione, in particolare in merito a DPCM, linee guida, raccomandazioni, nuove misure di prevenzione, DPI;
- documento di valutazione del rischio biologico - DVRB (All. IV.R7.1 a tutti i DVR aziendali) aggiornato in base all'evoluzione normativa nazionale e all'evoluzione epidemiologica nazionale e aziendale. Nell'Addendum DPI le tipologie di mascherine di protezione delle vie respiratorie vengono associate, in base alla valutazione del rischio, ad ogni gruppo omogeneo;
- protocollo di regolamentazione per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro - Norme di comportamento e misure anticontagio adottate da ATAC (3 revisioni). Nel rispetto delle misure richiamate dai protocolli nazionali e di quanto emanato dal MIT, sono stati elaborati i protocolli aziendali in recepimento di tutte le misure di prevenzione e protezione messe in atto al fine di contenere il contagio da Covid-19;
- partecipazione alle riunioni, a seguito della costituzione in azienda del comitato per l'applicazione e la verifica delle regole del protocollo di regolamentazione, al fine di proporre misure di prevenzione e protezione e seguire lo stato di avanzamento delle attività in materia di salute e sicurezza specifiche per il contrasto alla diffusione della pandemia;
- attività di consulenza e sopralluoghi a supporto di diverse strutture per l'individuazione delle misure di prevenzione e protezione per il rischio coronavirus e definizione delle misure di prevenzione protezione per la ripresa di alcune attività lavorative (ad esempio la verifica dei titoli di viaggio con realizzazione di brochure informativa sull'utilizzo dei DPI e spray igienizzante);

- emissione di comunicati e disposizioni aziendali inerenti temi di salute e sicurezza specifici per l'emergenza sanitaria in corso (ad es. utilizzo dei DPI) validi anche ai sensi dell'art. 36 "Informazione dei lavoratori" e collaborazione per la redazione di comunicati e disposizioni aziendali con le altre Strutture competenti.

\*\*\*\*\*

Nel corso del 2021 non si sono registrati, fra il personale iscritto a libro matricola, morti sul lavoro o infortuni che hanno comportato lesioni gravi o gravissime per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale.

Per quanto concerne invece l'avviso ex art.415 bis c.p.p., notificato in data 6 febbraio 2020, a seguito del decesso di un lavoratore dipendente sul luogo di lavoro - avvenuto nel mese di settembre 2016 per folgorazione presso l'impianto di Acqua Acetosa - la causa è tuttora pendente.

Nel 2021 non risultano addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la Società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

## La politica per la qualità e l'ambiente

Le principali attività svolte nel corso del 2021, hanno riguardato il mantenimento e l'ottenimento delle certificazioni dei sistemi di gestione, la gestione di procedimenti di bonifica ambientale in alcuni siti aziendali, la verifica e il monitoraggio degli adempimenti normativi ambientali in relazione alle attività industriali quali, ad esempio, le emissioni in atmosfera, gli scarichi idrici, la caratterizzazione dei rifiuti, le vibrazioni indotte dai mezzi di servizio, il livello di rumorosità generato verso l'esterno. A queste si è accompagnato un costante e continuativo supporto alle strutture aziendali e alle figure delegate in materia di tutela ambientale nonché una attività di collaborazione con AMA per la gestione dei rifiuti solidi urbani prodotti nei siti aziendali. Inoltre costante è stato il supporto alle strutture aziendali e alle figure delegate in materia di tutela ambientale.

Di seguito una specifica delle attività svolte nell'anno 2021.

### Gestione del sistema integrato (GSI)

Il mantenimento e l'implementazione del sistema di gestione integrato (qualità, ambiente e sicurezza delle informazioni) e la relativa certificazione implica attività di consulenza e di verifica, attraverso audit interni, la corretta applicazione delle norme di riferimento (ISO 9001, ISO14001 e ISO27001) e attività di preparazione alle verifiche ispettive dell'ente di certificazione (RINA). La programmazione delle attività di verifica è definita nel piano delle certificazioni condiviso con Roma Capitale e con Roma Servizi per la Mobilità.

Con riferimento alle attività di pianificazione e gestione degli interventi di auditing volti a verificare la conformità ai requisiti delle norme ISO dei sistemi di gestione per la qualità, l'ambiente e la sicurezza delle informazioni, nel corso dell'anno sono stati effettuati n. 48 audit sui principali processi aziendali che hanno interessato siti di superficie, depositi metro-ferroviari, linee della metropolitana e delle ferrovie regionali, i parcheggi e le sedi amministrative.

Le attività di *auditing* sono state effettuate anche con la collaborazione di Roma Servizi per la Mobilità, mediante lo svolgimento di n. 31 verifiche sulle attività di calcolo e monitoraggio delle variabili di qualità erogata relative al sistema di premialità e penalità previste dal Contratto di Servizio TPL con Roma Capitale (ex art. 26 e allegato 5 della DGC 273/15).

Le attività di *audit* interno in sito sono state integrate, causa la situazione sanitaria dovuta al COVID-19, con audit da remoto. Gli audit non svolti nell'anno sono stati riprogrammati al 2022.

Le attività di consulenza e formazione hanno riguardato:

- supporto alla struttura Organizzazione processi e formazione per l'attuazione ed il miglioramento continuo del sistema di gestione integrato attraverso la revisione dei documenti di sistema: sono state revisionate n.13 procedure e n.2 istruzioni di lavoro;
- supporto alla struttura Affari Generali per la gestione di rifiuti speciali;

- supporto alle strutture aziendali nella redazione di n.16 capitolati speciali per quanto attiene agli aspetti tecnici e normativi in materia ambientale, nella redazione di n.12 documenti di coordinamento ambientale come previsto dai relativi capitolati speciali di appalto;
- supporto alle Direzioni Lavori in relazione agli aspetti ambientali;
- supporto ai siti aziendali nella gestione dei rifiuti.

### **Tutela ambientale**

Le attività principali hanno interessato la gestione degli interventi di messa in sicurezza (MISE) e di bonifica di aree inquinate all'interno dei siti aziendali, la verifica di situazioni di potenziale inquinamento dei terreni e delle falde sotterranee, la prosecuzione delle attività di Due Diligence Ambientale finalizzata alla vendita delle ex-rimesse 'San Paolo', 'Tuscolana' e 'Vittoria', il monitoraggio del rispetto della normativa vigente in materia della qualità dell'aria e dell'acqua, la corretta applicazione delle norme e delle procedure aziendali in merito alla gestione dei rifiuti.

Inoltre, sono state svolte attività di verifica del rispetto dei limiti per l'esposizione al rumore negli ambienti abitativi e nell'ambiente esterno generato dalle attività aziendali e di indagine per la valutazione del livello di tollerabilità al disturbo provocato dalle vibrazioni indotte dai mezzi di servizio.

Le attività per la messa in sicurezza di emergenza (MISE) nell'ambito del procedimento di bonifica dei siti di Portonaccio e di Collatina sono proseguite seguendo le indicazioni e prescrizioni degli Enti competenti, quali il Dipartimento di Tutela Ambientale di Roma Capitale, il Dipartimento Tutela e Valorizzazione Ambientale di Città Metropolitana di Roma Capitale, ARPA Lazio. Sono stati progettati, presentati e approvati, in merito, i Piani di caratterizzazione per entrambi i siti e sono state programmate le attività integrative previste.

Sono state altresì effettuate attività di verifica di potenziale inquinamento presso i siti di Magliana Bus, Garbatella e stazione di Ostia Antica per i quali sono stati avviati i relativi procedimenti ambientali presso gli Enti competenti.

Di seguito si espongono le attività svolte in materia di tutela ambientale per suolo (rifiuti e bonifica), atmosfera e risorse idriche.

### **SUOLO: rifiuti**

- coordinamento permanente con AMA per il miglioramento e l'implementazione della raccolta differenziata dei rifiuti presso le sedi amministrative, gli impianti produttivi, i parcheggi, le linee della metropolitana e le stazioni delle ferrovie regionali;
- caratterizzazione (campionamento e analisi) dei rifiuti speciali prodotti nei siti aziendali;
- attività di consulenza ADR Consulenza ADR ("*Accord européen relatif au transport international des marchandises dangereuses par route*") per la gestione e il controllo delle attività connesse alla sicurezza del trasporto di merci pericolose (logistica di magazzino, parcheggi e sosta, trasporto rifiuti pericolosi);

- ricerca della presenza del virus SARSCov-2 su superfici all'interno dei mezzi adibiti al Trasporto Pubblico Locale: autobus, filobus, tram e treni della flotta aziendale in servizio.

### **SUOLO: bonifica**

Le attività tecniche ingegneristiche hanno riguardato:

- *due diligence* ambientale presso le ex rimesse, destinate alla vendita, San Paolo, Tuscolana, Vittoria caratterizzata da:
  - indagine ambientale per la determinazione dei valori di contaminazione delle matrici ambientali;
  - attività a carattere d'urgenza legate al Sistema di Deleghe Sicurezza Ambiente (ZSIL Divisione Patrimonio) e conseguente redazione della documentazione tecnica necessaria alla definizione delle fasi di intervento, alla valutazione delle relative tempistiche, nonché alla gestione delle azioni da intraprendere ai sensi della normativa in materia di tutela ambientale.
- *sito* di Collatina
  - potenziamento e gestione delle attività di messa in sicurezza di emergenza (MISE);
  - supporto tecnico-scientifico dell'Università 'Tor Vergata' - Dipartimento di Ingegneria Civile e Ingegneria Informatica all'elaborazione del progetto di MISE e di bonifica, ai sensi del DLgs 152/06;
  - individuazione di una porzione di area oggetto di MISE nel procedimento ambientale "Stabilimento - sito RMH501356 ", per la quale è stato richiesto agli Enti competenti lo scorporo al fine della riconsegna parziale del sito. La conferma dello scorporo dell'area individuata è stata notificata ad ATAC con nota di Roma Capitale prot. QL 3960 del 20.01.2022;
- *sito di Portonaccio*:
  - conduzione, manutenzione e implementazione della MISE;
  - supporto tecnico-scientifico dell'Università 'Tor Vergata' - Dipartimento di Ingegneria Civile e Ingegneria Informatica per l'elaborazione del progetto di bonifica, ai sensi del DLgs 152/06;

Nel corso dell'anno sono state altresì effettuate indagini ambientali presso l'area Magliana bus per l'accertamento di un possibile inquinamento delle matrici suolo, sottosuolo e falda sotterranea ai sensi della normativa in materia di tutela dell'ambiente e attività di controllo spessimetrico e prove di tenuta idraulica di n. 20 serbatoi interrati presenti in diversi siti metro ferroviari.

### **ATMOSFERA**

Le attività principali hanno interessato:

- il campionamento periodico annuale e relative analisi dei fumi emessi dagli impianti oggetto di autorizzazione;
- il campionamento e relative analisi previste per la fase c.d. di "messa a regime" in occasione del rilascio di nuova o di rinnovo dell'autorizzazione;
- la verifica della rispondenza normativa dei punti di emissioni degli impianti oggetto di autorizzazione.
- lo studio sull'esposizione alle polveri e alle sostanze aeriformi dei lavoratori delle linee A e B.

**RISORSE IDRICHE**

Le attività principali hanno interessato il monitoraggio delle autorizzazioni allo scarico delle acque reflue industriali e di prima pioggia e la richiesta di nuove autorizzazioni o del loro rinnovo.

In particolare le attività nel 2021 hanno riguardato:

- la richiesta di rinnovo e di nuova autorizzazione per un totale di n. 27 pratiche, relative allo scarico di acque reflue industriali e di prima pioggia per i depositi Grottarossa, Graniti, Tor Vergata, Osteria del Curato, Tor Sapienza, Centocelle e Stazioni Metro C;
- le attività di supporto alla Direzione Lavori del contratto di gestione e manutenzione degli impianti di depurazione;
- le attività di verifica da parte di ARPA Lazio per il campionamento delle acque effettuate in diversi siti;
- canoni di concessione demaniale per la derivazione acqua pubblica - Regione Lazio di diversi siti aziendali;
- monitoraggio dei prelievi delle acque di falda (pozzi artesiani).

Nel corso del 2021 si è fornito supporto specifico alle strutture aziendali per la verifica di realizzabilità tecnica ed economica dei progetti per la razionalizzazione dell'energia e la riduzione degli sprechi. Inoltre, a seguito di segnalazioni da parte di Enti, sono state avviate attività di indagine e misurazione dell'impatto acustico e delle vibrazioni, determinate dal passaggio e stazionamento dei mezzi di superficie e di quelli metroferroviari.

Si evidenzia che nessun danno è stato causato all'ambiente per cui la Società è stata dichiarata colpevole in via definitiva nel corso del 2021, così come nessuna sanzione o pena definitiva è stata inflitta per reati o danni ambientali all'Azienda. Le attività di ATAC non rientrano in quanto previsto dalla legge 316/2004.

## Le linee di business

### Sistema integrato Metrebus

La seguente tabella riporta i consuntivi 2021 delle vendite dei titoli di viaggio del Sistema Tariffario Integrato Metrebus Roma e Metrebus Lazio confrontati con quelli dello scorso esercizio.

| Titoli Metrebus                            | 2021                   |                    | 2020                   |                    | Differenze             |                   |
|--|------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------------------|
|  | Quantità<br>(n°titoli) | Importo<br>(euro)  | Quantità<br>(n°titoli) | Importo<br>(euro)  | Quantità<br>(n°titoli) | Importo<br>(euro) |
| B.I.T.                                     | 45.966.547             | 68.949.821         | 36.273.823             | 54.410.735         | 9.692.724              | 14.539.086        |
| C.I.S.                                     | 84.780                 | 2.034.720          | 49.737                 | 1.193.688          | 35.043                 | 841.032           |
| Mensili metrebus Roma - vendite ATAC       | 994.478                | 34.192.295         | 1.001.034              | 34.287.587         | (6.556)                | (95.292)          |
| Mensili metrebus Roma - vendite Trenitalia | 656                    | 22.960             | 331                    | 11.585             | 325                    | 11.375            |
| Annuali metrebus Roma - vendite ATAC       | 150.118                | 29.830.132         | 164.382                | 31.113.613         | (14.264)               | (1.283.481)       |
| Annuali metrebus Roma - vendite Trenitalia | 88                     | 22.000             | 63                     | 15.750             | 25                     | 6.250             |
| Biglietto 24H                              | 437.933                | 3.065.531          | 281.871                | 1.973.097          | 156.062                | 1.092.434         |
| Biglietto 48H                              | 116.526                | 1.456.575          | 72.042                 | 900.525            | 44.484                 | 556.050           |
| Biglietto 72H                              | 109.639                | 1.973.502          | 69.439                 | 1.249.902          | 40.200                 | 723.600           |
| Pacchetti Titoli Viaggio                   | 37                     | 3.460.000          | 18                     | 1.800.000          | 19                     | 1.660.000         |
| B.I.R.G.                                   | 854.878                | 8.548.091          | 661.283                | 6.548.422          | 193.595                | 1.999.669         |
| B.T.R.                                     | 142                    | 3.422              | 240                    | 7.465              | (98)                   | (4.043)           |
| C.I.R.S.                                   | 8.589                  | 295.620            | 6.023                  | 225.995            | 2.566                  | 69.626            |
| Mensili metrebus Lazio - vendite ATAC      | 401.989                | 22.767.448         | 392.878                | 21.853.920         | 9.111                  | 913.528           |
| Mensili metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L. | 21.189                 | 1.310.061          | 18.152                 | 1.120.322          | 3.037                  | 189.739           |
| Annuali metrebus Lazio - vendite ATAC      | 31.189                 | 10.995.792         | 29.154                 | 10.924.234         | 2.035                  | 71.557            |
| Annuali metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L. | 6.646                  | 1.727.195          | 6.221                  | 1.635.097          | 425                    | 92.098            |
| Voucher (ATAC) rimborsati da Co.Tra.L.     | -                      | -                  | (1.513)                | (56.656)           | 1.513                  | 56.656            |
| Titoli agevolati Regione Lazio             | 66.631                 | 10.149.385         | 63.294                 | 9.395.221          | 3.337                  | 754.164           |
| Resi, restituzioni e rimborsi              | -                      | (30.749)           | -                      | (30.070)           | -                      | (679)             |
| Supporti Card èRoma                        | 56.134                 | 168.402            | 15.901                 | 47.703             | 40.233                 | 120.699           |
| Supporti Card Metrebus Turistici           | 3.106                  | 3.106              | -                      | -                  | 3.106                  | 3.106             |
| <b>Totale</b>                              | <b>49.311.295</b>      | <b>200.945.307</b> | <b>39.104.373</b>      | <b>178.628.133</b> | <b>10.206.922</b>      | <b>22.317.174</b> |

Gli introiti della vendita dei titoli di viaggio, sopraindicati, rappresentano i corrispettivi (iva inclusa) delle prestazioni cumulative di trasporto effettuate dai vettori ATAC, Co.Tra.L. e Trenitalia.

Fino al 31 dicembre 2014 gli introiti della vendita dei B.I.T. erano ripartiti tra i vettori con le seguenti percentuali: ATAC 85,13%, Co.Tra.L. 10,87% e Trenitalia 4%.

Gli introiti per la vendita di tutti gli altri titoli di viaggio spettavano ad ATAC per il 68,71%, a Co.Tra.L. per il 16,15% ed a Trenitalia per il 15,14%.

Tenuto conto dell'esigenza di un riordino complessivo del sistema Metrebus, la Regione Lazio con Deliberazione 9 dicembre 2014, n. 875 ha approvato l'istituzione di nuovi titoli denominati Roma 24h, Roma 48h e Roma 72h e modifiche alle quote di ripartizione del Sistema Integrato Metrebus Roma e del Sistema Integrato Metrebus Lazio che sono entrate in vigore con decorrenza 1° gennaio 2015.

Le quote attuali di ripartizione prevedono che i ricavi della vendita dei titoli Metrebus Roma siano attribuiti ad ATAC per l'86,0%, a Co.Tra.L. per l'8,5% e a Trenitalia per il 5,5%, e che i titoli Metrebus Lazio siano ripartiti per il 38,0% ad ATAC, per il 31,0% a Co.Tra.L. e per il 31,0% a Trenitalia.

Per quanto riguarda la gestione dei servizi di trasporto sulla ferrovia regionale Roma-Viterbo, tratta extra urbana, ATAC è titolare esclusiva degli introiti da traffico per vendita diretta di titoli di viaggio presso i punti vendita delle stazioni della stessa linea.

## Stato della Convenzione Metrebus

I rapporti tra i partner della Convenzione Metrebus (già Consorzio) sono proseguiti negli anni in maniera non sempre consenziente; lo schema dell'accordo non è modificato nella sua sostanza dalla fondazione. I tagli al settore del TPL intervenuti negli ultimi anni hanno di fatto reso squilibrato e non remunerativo per i partner il flusso finanziario derivante dalle ripartizioni previste e tale situazione si è acuita sino a determinare contenziosi incrociati tra i partecipanti al sistema Metrebus.

La Regione Lazio, in tale contesto, ha aperto un tavolo tecnico per procedere ad un'analisi delle reti gestite dai partner per addivenire a regole di funzionamento aggiornate e in tale sede è stata messa in discussione da parte di Cotral e Trenitalia la figura di "gestore del sistema" attribuita ad ATAC.

Con un verbale d'intesa in data 19 dicembre 2016, sottoscritto dalle tre aziende di trasporto partecipanti al Metrebus, Astral S.p.A. e Roma Servizi per la Mobilità S.r.l., alla presenza degli Assessori alla Mobilità di Roma Capitale e della Regione Lazio è stato stabilito quanto segue, *"fermi restando l'equilibrio economico dei Contratti di Servizio vigenti"*.

*"ATAC, per il tramite di Roma Servizi per la Mobilità S.r.l., si è impegnata a dare avvio alle operazioni necessarie a garantire il trasferimento dei dati dal proprio sistema di clearing, nelle more della certificazione ai fini della sicurezza del sistema residente in Astral S.p.A. per il definitivo collegamento. La successiva gestione avverrà in accordo con Roma Servizi per la Mobilità, con modalità da stabilire tramite protocollo tra le due Agenzie".* In particolare si è anche stabilito *"d'individuare congiuntamente i flussi di dati da analizzare, per acquisire ed elaborare gli elementi cardine dei sistemi di emissione, validazione/transazione, ripartizione e analisi della rete di vendita, nonché d'individuazione degli eventuali nuovi criteri di ripartizione dei ricavi. Le Agenzie sottoporranno alla Regione Lazio ed a Roma Capitale una proposta di sviluppo e rilancio del Sistema Metrebus, al fine di modificare / confermare le regole che attualmente definiscono il sistema, tenendo conto della distribuzione della domanda di mobilità al fine di individuare anche i criteri di ripartizione delle risorse economiche regionali derivanti dal fondo nazionale trasporti, nel rispetto delle norme di legge in materia..."*.

Il verbale prevede, infine, che la *"revisione delle modalità di gestione dei flussi finanziari relativi al Sistema Metrebus avrà luogo al termine delle attività sopradescritte e, comunque, non prima del 31 dicembre 2019 e che nello stesso tempo si procederà alla chiusura di alcune partite storiche come i debiti di ATAC S.p.A. relativi al sistema Metrebus."*

In data successiva, 4 luglio 2017, tra gli stessi soggetti del tavolo tecnico Metrebus, è stato siglato un verbale di riunione in cui ATAC ha condiviso l'avvio delle vendite dei titoli Metrebus Lazio su supporto elettronico, sulla rete di vendita diretta e indiretta, con un'articolazione prestabilita per Cotral e Trenitalia con decorrenza 15 luglio 2017, impegnandosi a garantire il flusso dei dati al *clearing* sulle vendite provenienti da Cotral e Trenitalia, nonché la completezza della trasmissione ad Astral dei dati necessari al *clearing*, anche con riferimento alla rete delle MEB e ai titoli cartacei.

In data 21.12.2021 con la sottoscrizione dell'Accordo preliminare alla cessione dei rami d'azienda "Infrastruttura" e "Servizio di trasporto" finalizzata al subentro nella gestione dell'Infrastruttura regionale e nel servizio di trasporto ferroviario regionale in relazione alle ferrovie "Roma - Lido di Ostia" e "Roma - Viterbo", tra ATAC S.p.A. (GU – Gestore Uscente), Cotral S.p.A. (GS- Gestore del Servizio) e Astral S.p.A. (GI – Gestore dell'Infrastruttura), e con l'intervento della Regione Lazio le parti hanno

concordato che “ la determinazione della quota di ricavi Metrebus attribuibile alle linee “Roma – Lido di Ostia” e “Roma – Civita Castellana – Viterbo” è individuata convenzionalmente come segue:

- a) 3,53% BIT;
- b) 2,90% Altro Metrebus Roma;
- c) 3% Metrebus Lazio.

*Pertanto, le suddette quote di ricavo sono da considerarsi in aggiunta a quella ad oggi riconosciuta ed erogata a Cotral S.p.A. nella ripartizione dei ricavi da titoli di viaggio integrati Metrebus per la gestione del servizio automobilistico extraurbano; tale determinazione non incide nella ripartizione modale e tariffaria dei ricavi Metrebus oggi esistente, trattandosi di una diversa attribuzione di una quota parte dei ricavi già attribuiti per la gestione dei servizi di trasporto ferroviari sulle linee “regionali”.*

*In tale ambito, si evidenzia che in misura proporzionata verranno rendicontati ed imputati a cura del gestore uscente al nuovo gestore del servizio, i maggiori costi sostenuti per tutte le attività svolte per la gestione del sistema integrato tariffario. (cfr art.9 – Ricavi Metrebus).*

Gli accordi di cui sopra sono stati richiamati e confermati nell’atto definitivo di cessioni di rami d’azienda stipulato in data 27 maggio 2022.

Nel 2021 i titoli Metrebus emessi e venduti da Co.Tra.L. hanno raggiunto l’importo complessivo di euro 3.037.256 (euro 2.755.419 nel 2020), di cui n. 21.189 abbonamenti mensili e n. 6.646 abbonamenti annuali Metrebus Lazio, mentre i titoli Metrebus emessi e venduti da Trenitalia sono risultati pari a euro 44.960 (euro 27.335 nel 2020), di cui n. 656 abbonamenti mensili e n. 88 abbonamenti annuali Metrebus Roma.

### Le attività di vendita dei titoli di viaggio e il sistema tariffario

Unitamente ai titoli integrati, ATAC vende sul mercato titoli di viaggio per la propria rete di trasporto.

Il quadro complessivo dei volumi di vendita effettuati da ATAC nel 2021 è riepilogato nella seguente tabella:

| TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI                | 2021              | 2020              | VARIAZIONE        |               |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|  | (n°)              | (n°)              | (n°)              | %             |
| BIT  | 45.966.547        | 36.273.823        | 9.692.724         | 26,7%         |
| CIS  | 84.780            | 49.737            | 35.043            | 70,5%         |
| MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC       | 994.478           | 1.001.034         | (6.556)           | -0,7%         |
| MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA | 656               | 331               | 325               | 98,2%         |
| ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC       | 150.118           | 164.382           | (14.264)          | -8,7%         |
| ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA | 88                | 63                | 25                | 39,7%         |
| ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO            | 40.913            | 38.006            | 2.907             | 7,6%          |
| BIGLIETTO 24H                              | 437.933           | 281.871           | 156.062           | 55,4%         |
| BIGLIETTO 48H                              | 116.526           | 72.042            | 44.484            | 61,7%         |
| BIGLIETTO 72H                              | 109.639           | 69.439            | 40.200            | 57,9%         |
| PACCHETTI TITOLI VIAGGIO                   | 37                | 18                | 19                | 105,6%        |
| <b>TOTALE METREBUS ROMA</b>                | <b>47.901.715</b> | <b>37.950.746</b> | <b>9.950.969</b>  | <b>26,2%</b>  |
| BIRG                                       | 854.878           | 661.283           | 193.595           | 29,3%         |
| BTR  | 142               | 240               | (98)              | -40,8%        |
| CIRS                                       | 8.589             | 6.023             | 2.566             | 42,6%         |
| MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE ATAC       | 401.989           | 392.878           | 9.111             | 2,3%          |
| MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE COTRAL     | 21.189            | 18.152            | 3.037             | 16,7%         |
| ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC      | 31.189            | 29.154            | 2.035             | 7,0%          |
| ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL    | 6.646             | 4.708             | 1.938             | 41,2%         |
| ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO            | 25.718            | 25.288            | 430               | 1,7%          |
| <b>TOTALE METREBUS LAZIO</b>               | <b>1.350.340</b>  | <b>1.137.726</b>  | <b>212.614</b>    | <b>18,7%</b>  |
| <b>SUPPORTI CARD èROMA</b>                 | <b>56.134</b>     | <b>15.901</b>     | <b>40.233</b>     | <b>253,0%</b> |
| <b>SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI</b>    | <b>3.106</b>      | <b>-</b>          | <b>3.106</b>      | <b>100,0%</b> |
| <b>TOTALE TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI</b>  | <b>49.311.295</b> | <b>39.104.373</b> | <b>10.206.922</b> | <b>26,1%</b>  |
| <b>TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC</b>         |                   |                   |                   |               |
| Roma Transport Pass                        | (4)               | (3)               | (1)               | 33,3%         |
| Tratte tariffarie RM-VT                    | 402.144           | 306.291           | 95.853            | 31,3%         |
| Roma Transport Pass 48 ore                 | -                 | (1)               | 1                 | -100,0%       |
| <b>TITOLI RETE ATAC</b>                    | <b>402.140</b>    | <b>306.287</b>    | <b>95.853</b>     | <b>31,3%</b>  |
| <b>TOTALE VENDITE TITOLI</b>               | <b>49.713.435</b> | <b>39.410.660</b> | <b>10.302.775</b> | <b>26,1%</b>  |

Il 2021 è stato caratterizzato, come il 2020, dallo straordinario cambiamento delle abitudini di mobilità causato dall'emergenza sanitaria COVID-19 e dalle misure di contenimento della pandemia imposte a livello nazionale. Le politiche di regolamentazione della mobilità e delle attività sociali, il ricorso allo smart working e la crisi del settore turistico, hanno impattato in maniera determinante sulla domanda di trasporto con pesanti ricadute sui ricavi da vendita dei titoli di viaggio. Nel secondo semestre 2021 si è registrato un miglioramento del trend rispetto all'anno precedente, favorito dalla riattivazione dal mese di maggio dell'attività di verifica dei titoli di viaggio (sospesa da marzo 2020 con Ordinanza del Presidente Regione Lazio) e dalle vendite che, sia in termini di volumi sia in termini di ricavi, sono state superiori a quanto rilevato nel 2020 e lontane dai livelli pre-pandemia Covid-19 (-52,0% rispetto al valore dei ricavi 2019).

Il numero dei titoli di viaggio venduti (Metrebus e rete ATAC) è stato pari a 49.713.435 titoli con un incremento di 10.302.775 titoli, superiore del 26,1% al consuntivo 2020 (39.410.660 titoli) ma ancora largamente inferiore rispetto ai volumi storici del 2019 (49,5% in meno rispetto al numero del 2019).

L'incremento dei volumi nel 2021 è stato determinato per 9.692.724 titoli dai biglietti BIT 100 minuti (+26,7%), e per 275.789 titoli dai biglietti turistici 24h, 48h, 72h, Cis 7gg (+58,3%) grazie al miglioramento del trend nel secondo semestre. Ha pesato, comunque, sulle vendite l'assenza del valore aggiunto della domanda turistica largamente inferiore al 2019 (BIT -48,6%, turistici -70,4%, BIRG -48,8%).

L'andamento del numero degli abbonamenti è risultato peggiore rispetto a quello dei biglietti, con una ricaduta negativa sul risultato dei ricavi totali: gli annuali Metrebus Roma hanno subito un decremento nelle quantità dell'8,7 % rispetto al 2020 pari a 14.239 titoli e i mensili Metrebus Roma hanno subito un decremento dello 0,6% rispetto al 2020 pari a n. 6.231 titoli.

La quantità di titoli Metrebus Lazio venduta ha fatto rilevato un incremento del 18,7% rispetto al 2020 per un numero di 212.614 titoli.

I titoli venduti della rete ATAC sono stati superiori a quelli del 2020 per un numero di 95.853 con un incremento 31,3% rispetto al 2020.

La quota di ricavi di spettanza della Società (integrati Metrebus e rete ATAC), che sconta i rimborsi mediante voucher Covid, è pari a euro 134.946.293 (euro 131.773.223 nel 2020) e fa rilevare un incremento del 2,4% rispetto all'esercizio precedente come rappresentato dal seguente prospetto.

| RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI<br>(QUOTA ATAC)                | 2021               | 2020               | VARIAZIONE         |               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|   | (euro)             | (euro)             | (euro)             | %             |
| BIT   | 53.906.223         | 42.539.302         | 11.366.922         | 26,7%         |
| CIS   | 1.590.781          | 933.247            | 657.534            | 70,5%         |
| MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC                              | 26.732.158         | 26.806.659         | (74.501)           | -0,3%         |
| MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA                        | 17.951             | 9.057              | 8.893              | 98,2%         |
| ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE ATAC                               | 23.102.965         | 33.427.159         | (10.324.194)       | -30,9%        |
| ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE TRENITALIA                         | 13.633             | 21.663             | (8.030)            | -37,1%        |
| ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO                                   | 3.743.086          | 3.774.729          | (31.643)           | -0,8%         |
| BIGLIETTO 24H   | 2.396.688          | 1.542.603          | 854.085            | 55,4%         |
| BIGLIETTO 48H   | 1.138.777          | 704.047            | 434.730            | 61,7%         |
| BIGLIETTO 72H   | 1.542.920          | 977.196            | 565.724            | 57,9%         |
| PACCHETTI TITOLI VIAGGIO  | 2.705.091          | 1.407.273          | 1.297.818          | 92,2%         |
| <b>TOTALE METREBUS ROMA</b>                                       | <b>116.890.271</b> | <b>112.142.934</b> | <b>4.747.338</b>   | <b>4,2%</b>   |
| BIRG  | 2.952.977          | 2.262.182          | 690.795            | 30,5%         |
| BTR   | 1.182              | 2.579              | (1.396)            | -54,2%        |
| CIRS  | 102.123            | 78.071             | 24.052             | 30,8%         |
| MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC                             | 7.865.118          | 7.549.536          | 315.582            | 4,2%          |
| MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL                           | 452.566            | 387.020            | 65.546             | 16,9%         |
| ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC                             | 3.686.654          | 5.701.344          | (2.014.690)        | -35,3%        |
| ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL                           | 520.264            | 928.413            | (408.150)          | -44,0%        |
| ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO                                   | 1.978.244          | 2.397.778          | (419.535)          | -17,5%        |
| METREBUS VARI (RESI, RESTITUZIONI, RIMBORSI)                      | (10.623)           | (10.388)           | (235)              | 2,3%          |
| <b>TOTALE METREBUS LAZIO</b>                                      | <b>17.548.505</b>  | <b>19.296.536</b>  | <b>(1.748.030)</b> | <b>-9,1%</b>  |
| <b>SUPPORTI CARD èROMA</b>  | <b>131.660</b>     | <b>37.295</b>      | <b>94.365</b>      | <b>253,0%</b> |
| <b>SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI</b>                           | <b>2.428</b>       | <b>-</b>           | <b>2.428</b>       | <b>100,0%</b> |
| <b>TOTALE RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI<br/>(QUOTA ATAC)</b> | <b>134.572.865</b> | <b>131.476.764</b> | <b>3.096.100</b>   | <b>2,4%</b>   |
| <b>RICAVI TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC</b>                         |                    |                    |                    |               |
| Roma Transport Pass   | (45)               | (42)               | (3)                | 7,5%          |
| Tratte tariffarie RM-VT   | 326.877            | 270.109            | 56.768             | 21,0%         |
| Diritti fissi su sanzioni (prezzo biglietto)                      | 46.596             | 26.392             | 20.204             | 76,6%         |
| <b>TOTALE RICAVI TITOLI RETE ATAC</b>                             | <b>373.428</b>     | <b>296.459</b>     | <b>76.969</b>      | <b>26,0%</b>  |
| <b>TOTALE RICAVI TITOLI</b>                                       | <b>134.946.293</b> | <b>131.773.223</b> | <b>3.173.069</b>   | <b>2,4%</b>   |

La quota prevalente dei ricavi Metrebus di competenza ATAC è attribuibile nella misura dell'86,9% ai titoli integrati Metrebus Roma per euro 116.890.271 che fa rilevare un incremento del 4,2% rispetto al dato dell'esercizio precedente pari a euro 112.142.934.

Per quanto riguarda i titoli Metrebus Roma la quota di ricavo ATAC degli abbonamenti ordinari annuali ha registrato un decremento di euro 10.332.224 (-30,9%) mentre quella dei biglietti 24h, 48h e 72h, complessivamente, un incremento di euro 1.854.538 (57,5%) rispetto al 2020.

I ricavi Metrebus Lazio hanno subito una contrazione del 9,1%, pari a euro 1.748.030, attribuibile prevalentemente alla riduzione degli abbonamenti annuali.

Si evidenzia che dall'analisi sia dei volumi sia dei ricavi per canale di vendita emerge un incremento rispetto al 2020 dell'utilizzo dei canali digitali (*App, Bpiù, EMV, WEB*) che conferma la quota di penetrazione e rafforzamento del processo di dematerializzazione dei titoli di viaggio.

Nel 2021 infatti le vendite dei pacchetti titoli viaggio dematerializzati, rappresentati dalle ricariche dei *plafond* titoli acquistati dagli operatori che gestiscono piattaforme di vendita *on line*, fanno rilevare un incremento in termini di ricavi spettanti alla Società di euro 1.297.818 (+ 92,2% rispetto al 2020).

### Ricavi da rimborso Agevolazioni Tariffarie

| AGEVOLAZIONI TARIFFARIE  | 2021              | 2020              | Delta 2021 vs 2020 |               |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
|  | (euro)            | (euro)            | (euro)             | %             |
| Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma (c.d. "storiche")       | 7.340.693         | 6.099.179         | 1.241.515          | 20,4%         |
| Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma Under 16                | -                 | 2.228.060         | (2.228.060)        | -100%         |
| Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Regione Lazio                | 5.970.650         | 7.493.551         | (1.522.900)        | -20,3%        |
| Ricavo rimborso agevolazioni "over 70" Roma Capitale (no Metrebus) | 2.299.327         | 2.704.667         | (405.340)          | -15,0%        |
| <b>Totale Agevolazioni Tariffarie</b>                              | <b>15.610.671</b> | <b>18.525.457</b> | <b>(2.914.786)</b> | <b>-15,7%</b> |

Il prospetto evidenzia che i rimborsi da Regione Lazio e Roma Capitale ad integrazione delle agevolazioni tariffarie concesse a particolari categorie di cittadini hanno subito complessivamente un decremento del 15,7% rispetto al 2020, per un importo complessivamente pari a euro 2.914.786.

La riduzione è riconducibile principalmente al mancato rinnovo delle agevolazioni tariffarie Metrebus Roma Under 16 da parte di Roma Capitale e dalle agevolazioni tariffarie Metrebus Regione Lazio che si sono ridotte del 20,3%, da euro 7.493.551 del 2020 a euro 5.970.650.

In tale contesto di criticità, dopo oltre un anno d'interruzione delle attività di controlleria a causa delle norme anti-Covid, con decorrenza 18 maggio 2021 sono stati riattivati i servizi di verifica dei titoli di viaggio a bordo dei mezzi di superficie e metroferroviari.

Il ritorno dei controllori a bordo dei mezzi pubblici ha consentito alla Società di riattivare le azioni gestionali dell'attività di controlleria volte al miglioramento della sicurezza e della qualità del servizio oltre che al contrasto all'evasione tariffaria.

### Rimborso titoli di viaggio ex art.215 del Decreto legge 19 maggio 2020 n.34.

L'art. 215 del Decreto Legge 19 maggio n. 34 ha previsto che, in caso di mancata utilizzazione dei titoli di viaggio durante il *lockdown*, ivi compresi gli abbonamenti, le aziende di trasporto pubblico locale procedessero al rimborso nei confronti degli aventi diritto, optando per una delle seguenti modalità:

- emissione di un voucher pari all'ammontare del titoli di viaggio, ivi compreso l'abbonamento da utilizzare entro un anno dall'emissione;
- prolungamento della durata dell'abbonamento per un periodo corrispondente a quello durante il quale non è stato possibile l'utilizzo.

Il Fondo istituito presso il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti dall'art. 200, comma 1, del DL 19 maggio 2020, n. 34 (Rilancio), convertito in Legge 17 luglio 2020, n. 77, è destinato anche, nei limiti

delle risorse disponibili, alla copertura degli oneri derivanti dal rimborso dei titoli di viaggio, da effettuarsi secondo le modalità previste dall'art. 215 del medesimo decreto.

I rimborsi Covid-19 richiesti dagli utenti aventi diritto sono stati autorizzati ed emessi dalla Società mediante l'emissione di un *voucher*, pari al valore delle mensilità dell'abbonamento Metrebus per le quali non ne è stato possibile l'utilizzo nei mesi di marzo e aprile 2020, che gli utenti hanno utilizzato per ricaricare l'estensione della durata dell'abbonamento annuale Metrebus di due mesi o per acquistare un nuovo titolo.

Il numero complessivo dei *voucher* e delle estensioni per rimborsi Covid-19 emessi da ATAC è pari a 177.140 per un valore nominale complessivo di euro 7.406.147 (IVA inclusa ante ripartizione) commisurato al valore pro-quota delle mensilità dei corrispondenti abbonamenti rimborsati.

Alla data del 31.12.2021 il numero dei *voucher* e delle estensioni per rimborsi Covid-19 utilizzati dagli utenti sui vari canali di vendita è pari a 78.188 (44% del totale prodotto/rilasciato) per un valore nominale complessivo di euro 3.396.080 (IVA inclusa ante ripartizione).

Nel caso in cui tutti *voucher* emessi e le estensioni concesse per rimborsi Covid-19 siano fruiti dagli utenti, il valore residuo nominale ancora da utilizzare alla data del 31.12.2021 è di euro 4.010.068 (IVA inclusa ante ripartizione).

## Contratti di servizio

I servizi erogati e le attività svolte da ATAC sono oggetto di separati Contratti stipulati con Roma Capitale e con la Regione Lazio.

Si rappresenta che la valorizzazione dei corrispettivi relativi all'anno 2021, discendenti dai Contratti di Servizio di TPL stipulati con Roma Capitale e Regione Lazio, risulta condizionata dalle misure adottate dal Governo a seguito dell'emergenza sanitaria COVID19. In particolare si richiama l'art. 92 comma 4 bis della L. n. 27/2020, in base al quale «*sui gestori di servizi di trasporto pubblico locale non possono essere applicate dal committente dei predetti servizi, laddove negozialmente previsto, decurtazioni di corrispettivo né penali in ragione delle minori percorrenze effettuate a decorrere dal 23.02.2020 al 31.12.2020*», termine successivamente prorogato da ultimo al 31 marzo 2022 in applicazione del DL 24 dicembre 2021, n. 221, convertito con modificazioni dalla L. 18 febbraio 2022, n. 11. Tali corrispettivi per l'anno 2021 risultano dunque commisurati ai livelli di servizio programmati, approvati dai Committenti (Roma Capitale e Regione Lazio).

### Contratti di servizio con Roma Capitale

I Contratti stipulati con Roma Capitale si riferiscono sia alla gestione dei servizi di TPL effettuati in ambito comunale, articolati in servizi di metropolitana e di superficie, sia alla gestione dei servizi complementari al TPL (sosta tariffata su strada, parcheggi di interscambio e parcheggi in struttura).

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio per contratto è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 549.603.965 di cui euro 523.003.750 per i servizi di TPL ed euro 26.600.215 per i servizi complementari.

### Servizi di TPL

ATAC è il gestore dei servizi di Trasporto Pubblico Locale (TPL) di metropolitana e di superficie, affidati da Roma Capitale in via diretta.

Il contratto di servizio attualmente in vigore che regola gli obblighi reciproci tra le parti, coerentemente allo schema approvato con deliberazione di Giunta Capitolina n. 273/2015 e s.m.i., è stato stipulato in data 10 settembre 2015 con decorrenza dal 1° agosto 2015 fino al 3 dicembre 2019.

La durata contrattuale è stata più volte prorogata da Roma Capitale inizialmente per effetto della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018 la scadenza è stata fissata al 3 dicembre 2021, successivamente con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021 è stata prorogata al 3 aprile 2022 e infine con Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022 è stata prorogata al 31 dicembre 2022, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio.

Il Contratto di Servizio prevede il riconoscimento di un corrispettivo a fronte della quantità di servizio di trasporto erogato all'utenza, ovvero non erogato per cause esogene. I corrispettivi unitari, distinti per

modalità di trasporto (metropolitana, bus, filobus, bus elettrico e tram), sono definiti con riferimento ai costi standard del servizio e hanno natura omnicomprensiva, ovvero remunerano tutte le attività direttamente ed indirettamente connesse al trasporto viaggiatori affidate ad ATAC (manutenzione, commercializzazione dei titoli di viaggio, rilascio titoli agevolati). Le performance del gestore sono misurate in termini qualitativi sulla base degli obiettivi individuati dal committente, che possono determinare l'applicazione di eventuali penali in caso di mancato raggiungimento degli stessi.

Il contratto prevede la revisione annuale dei corrispettivi unitari per l'adeguamento inflattivo e la rivisitazione dei costi standard in caso di mutamenti significativi del contesto di riferimento.

Ai fini dell'ammissione al pagamento, l'Amministrazione verifica, con il supporto di Roma Servizi per la Mobilità S.r.l., la produzione del servizio rendicontata dal gestore, evidenziando la quota non rendicontata con sistemi automatici, assoggettata ad un corrispettivo declassato.

I ritardati pagamenti da parte di Roma Capitale, rispetto alle scadenze contrattualmente fissate, determinano l'applicazione degli interessi di mora.

Come già evidenziato, per l'anno 2021 l'applicazione delle clausole contrattuali in tema di corrispettivi e penali è stata subordinata alle superiori disposizioni normative contenute nella L. n. 27/2020 e ss.mm.ii..

### ***Servizi complementari al TPL***

Oltre ai servizi di mobilità pubblica, Roma Capitale ha affidato ad ATAC la gestione di alcune attività ad essa complementari, ovvero la gestione della sosta tariffata, dei parcheggi di scambio e dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale.

Il 30 aprile 2020 è stato sottoscritto il Contratto che disciplina tale affidamento per il periodo che intercorre tra il 1° maggio 2020 ed il 3 dicembre 2021, in base allo schema approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 70/2020. Roma Capitale, coerentemente al Contratto "principale" relativo all'affidamento dei servizi di TPL, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio ha disposto, in continuità amministrativa, la proroga agli stessi patti e condizioni del citato Contratto di Servizio in un primo momento, con Deliberazione di Giunta capitolina n. 272 dell' 11 novembre 2021, fino al 3 aprile 2022 e successivamente, con Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022 fino al 31 dicembre 2022.

Oggetto del contratto è l'affidamento ad ATAC in via principale delle attività di manutenzione ordinaria e vigilanza delle aree di parcheggio e di sosta, nonché di commercializzazione dei titoli e di esazione delle tariffe. E' inoltre previsto che ATAC fornisca al committente il supporto tecnico-amministrativo per l'istruttoria e la definizione dei provvedimenti attuativi della disciplina del traffico.

La compensazione economica per le attività svolte è costituita dal riconoscimento di un corrispettivo determinato ex ante sulla base degli stalli/posti auto gestiti e modificabile solo in caso di variazioni significative, di comune accordo tra le parti, con esclusione di alcune voci di costo la cui remunerazione è da intendersi come valore massimo riconoscibile e dunque, sottoposta a rendicontazione. La riscossione delle tariffe viene effettuata da ATAC in nome proprio ma per conto dell'Amministrazione,

che mantiene la titolarità dei ricavi. Il gestore dunque assolve al ruolo di “agente contabile alla riscossione”.

### **Attività di “service” alla U.O. Contravvenzioni**

In aggiunta all'affidamento della gestione dei servizi complementari al TPL, ATAC svolge anche un'attività di service alla U.O. Contravvenzioni di Roma Capitale relativa alla rendicontazione delle sanzioni amministrative per infrazioni al codice della strada emesse dagli Ausiliari del Traffico e all'assistenza all'Avvocatura Comunale per i ricorsi al Giudice di Pace.

Con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 50 del 19 marzo 2019 tali attività sono state trasferite ad Aequa Roma S.p.A., mediante apposito contratto di servizio di secondo livello, che a sua volta le ha affidate ad ATAC.

### **Contratto di servizio con la Regione Lazio**

Il Contratto di Servizio stipulato con la Regione Lazio si riferisce ai servizi di TPL erogati sulle ferrovie regionali, Roma-Lido, Roma-Viterbo e Roma-Giardinetti, attualmente limitata a Centocelle (già Roma-Pantano), incluso la gestione ordinaria delle relative infrastrutture ferroviarie.

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro a euro 68.604.434.

Il Contratto di Servizio vigente è stato sottoscritto tra le parti il 19 maggio 2021, in conformità allo schema approvato dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 161/2021, con scadenza prevista al 30 giugno 2021, in concomitanza dell'avvio della gestione delle ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo da parte delle società COTRAL e ASTRAL. La Regione Lazio, infatti, con deliberazione della Giunta Regionale n. 479 del 16.07.2019, ha espresso la volontà di affidare *in house* i servizi indicati.

A causa della complessità delle operazioni di subentro, la durata contrattuale è stata prorogata fino al 31.12.2021 con Deliberazione n. 404 del 25 giugno 2021 e, successivamente, fino al 30 giugno 2022 con Deliberazione n. 893 del 9 dicembre 2021, per assicurare la prosecuzione dei servizi in attesa del perfezionamento dell'iter affidativo ai nuovi gestori.

Il contratto di servizio prevede un corrispettivo determinato ex ante, in base al livello di servizi da erogare, suscettibile di riduzione in caso di minore produzione imputabile al gestore. Gli eventuali minori corrispettivi per le prestazioni non rese dovranno essere utilizzati per finanziare l'acquisto del materiale rotabile ovvero per interventi sulle infrastrutture o per iniziative di miglioramento del servizio sulle ferrovie affidate.

Ad integrazione degli obblighi assunti dalle parti relativi ai livelli di servizio da assicurare agli utenti in termini quantitativi, l'Ente affidante identifica la qualità richiesta al gestore nell'erogazione dei servizi ferroviari attraverso la definizione degli obiettivi di qualità erogata, che potranno comportare penalità a carico del gestore in caso di mancato raggiungimento degli stessi.

E' demandata al gestore anche la rilevazione della “*customer satisfaction*” sulla base delle linee guida stabilite dall'Ente affidante.

Come già evidenziato, per l'anno 2021 l'applicazione delle clausole contrattuali in tema di corrispettivi e penali è stata subordinata alle superiori disposizioni normative contenute nella L. n. 27/2020 e ss.mm.ii..

## Mobilità pubblica

### 1. Il servizio svolto

La produzione complessivamente erogata nell'anno 2021 è stata pari a 157.462.136 di vetture chilometro così composte per tipologia:

| Tipologia                                      | 2021<br>Vett/Km           | 2020<br>Vett/Km    |
|--|---------------------------|--------------------|
| Metropolitane (linee A, B e C)                 | 51.110.129 <sup>(1)</sup> | 50.081.944         |
| Superficie (bus, tram, filobus, bus elettrici) | 94.663.967 <sup>(2)</sup> | 85.191.367         |
| <b>Totale produzione per Roma Capitale</b>     | <b>145.774.096</b>        | <b>135.273.311</b> |
| Ferrovie regionali                             | 11.686.000                | 12.990.464         |
| <b>Totale produzione TPL e Regionale</b>       | <b>157.460.096</b>        | <b>148.263.775</b> |
| Produzioni speciali                            | 2.040                     | 2.587              |
| <b>Totale produzione gestita</b>               | <b>157.462.136</b>        | <b>148.266.362</b> |

<sup>(1)</sup> incluso servizi aggiuntivi

<sup>(2)</sup> incluso servizi subaffidati, servizi aggiuntivi (compreso bus sostitutivi Ferrovie Regionali) e servizi integrativi al Contratto di servizio di TPL.

Nell'anno 2021 la produzione del servizio di linea Metropolitana è stata pari a 51.110.129 vetture km, con un incremento di 1.028.185 vetture km (+2,1%) rispetto a quanto rilevato nell'anno precedente (50.081.944 vetture km), che aveva subito limitazioni dell'orario di esercizio dal mese di marzo 2020 a seguito dei provvedimenti di limitazione alla circolazione imposti dalle Autorità, finalizzati al contenimento dell'emergenza Covid19.

I livelli di servizio erogati dalla superficie, pari a 94.663.967 vetture km sono risultati superiori (+9.472.600 pari a +11,1%) rispetto all'anno precedente (85.191.367 vetture km) per effetto del miglioramento delle performance del gestore, indotto dal parziale rinnovo del parco bus e dal subaffidamento di una parte marginale del servizio (< al 3%) finalizzato a consentire l'erogazione di servizi aggiuntivi, integrativi al TPL, finanziati da Stato/Regione, nell'ambito delle misure adottate per il contenimento della pandemia Covid19.

Per il servizio di linea sulle Ferrovie Regionali, la produzione effettuata nell'esercizio è stata pari a 11.686.000 vetture km, con una diminuzione del 10,0% rispetto al dato di produzione 2020 (12.990.464 vetture km), discendente principalmente dalla rimodulazione dell'orario di servizio sulla ferrovia Roma

Lido per ridotta disponibilità del materiale rotabile, sottoposto a revisione, e dall'incremento delle assenze del personale a seguito per gli effetti della pandemia (malattie/quarantene).

Le produzioni speciali si riferiscono all'erogazione di servizi riservati non di linea, la cui incidenza è trascurabile rispetto alla produzione di linea.

In relazione al servizio di superficie, il numero complessivo di mezzi in dotazione al 31.12.2021 è pari a 2.259, di cui 2.242 unità impiegate nel servizio di linea e 17 nelle produzioni speciali non di linea.

Di seguito si espone il dettaglio del parco mezzi di superficie.

| <b>Parco mezzi superficie al 31.12.2021</b> |  |              |                  |
|---|--|--------------|------------------|
| <b>Esercente</b>                            | <b>Veicoli</b>                                   | <b>n°</b>    | <b>Età media</b> |
|   | <b>Bus</b>                                       | <b>2.030</b> |                  |
|   | <i>di cui:</i>                                   |              |                  |
|   | <i>in proprietà</i>                              | 879          | 13,3             |
|   | <i>in contratto di leasing finanziario</i>       | 470          | 7,2              |
|   | <i>in contratto di usufrutto - Roma Capitale</i> | 663          | 1,4              |
|   | <i>in contratto di usufrutto - terzi</i>         | 1            | 0,2              |
| <b>ATAC</b>                                 | <i>altri servizi</i>                             | 17           | 21,9             |
|   | <b>Filobus</b>                                   | <b>75</b>    |                  |
|   | <i>di cui:</i>                                   |              |                  |
|   | <i>in proprietà</i>                              | 30           | 16,8             |
|   | <i>proprietà Roma Metropolitana</i>              | 45           | 5,7              |
|   | <b>Tram</b>                                      | <b>154</b>   | <b>35,2</b>      |
|   | <b>Totale servizi di superficie</b>              | <b>2.259</b> |                  |

Per quanto riguarda il servizio metro-ferroviario, il numero complessivo di treni in dotazione al 31.12.2021 è pari a 154 unità.

Il servizio di metropolitana viene svolto su tre linee A, B-B1 e C per un'estensione complessiva della rete pari a 59,407 km per un totale di 75 stazioni e fermate (di cui 27 Linea A, 26 Linea B/B1 e 22 Linea C), mediante l'utilizzo di 92 treni.

Il servizio ferroviario regionale viene svolto sulle tre linee isolate Roma-Lido, Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) e Roma-Viterbo per un'estensione complessiva della rete pari a 135,6 km circa per un totale di 61 stazioni e fermate (di cui 13 Roma-Lido, 15 Roma-Viterbo urbana 21 Roma Viterbo extraurbana e 12 Roma-Centocelle), mediante l'utilizzo di 62 treni.

Di seguito si espone il dettaglio del parco mezzi metro – ferroviario:

| <b>Parco mezzi metroferro al 31.12.2021</b> |   |            |                  |
|---|---|------------|------------------|
| <b>Esercente</b>                            | <b>Veicoli</b>  | <b>n°</b>  | <b>Età media</b> |
| <b>ATAC</b>                                 | Metro A   | 38         | 15,0             |
|   | <i>Servizio metropolitano</i><br>Metro B/B1                                       | 41         | 18,5             |
|   | Metro C   | 13         | 9,5              |
|   | <b>Totale Metropolitane</b>   | <b>92</b>  | <b>15,8</b>      |
|   | Roma Lido   | 22         | 20,1             |
|   | <i>Servizio ferroviario regionale</i><br>Roma Giardinetti (limitata a Centocelle) | 19         | 54,6             |
|   | Roma Viterbo  | 21         | 23,4             |
|   | <b>Totale Ferrovie Regionali</b>  | <b>62</b>  | <b>31,8</b>      |
|   | <b>Totale</b>   | <b>154</b> |                  |

## 1.1 La produzione metro ferroviaria

La rete metro ferroviaria, quasi tutta in sede propria, si sviluppa complessivamente per 195,013 chilometri di cui 105,624 a doppio binario e 89,389 a binario semplice.

Nella tabella seguente si riportano le indicazioni specifiche per ciascuna linea espresse in chilometri.

| Linea   | Binario        | Binario       | Lunghezza<br>totale |
|---|----------------|---------------|---------------------|
|   | doppio         | semplice      |                     |
| <b>Metropolitane</b>                                    |                |               |                     |
| Linea "A"   | 18,424         |               | 18,424              |
| Linea "B"(inclusa B1) <sup>(1)</sup>                    | 22,883         |               | 22,883              |
| Linea "C" <sup>(2)</sup>                                | 18,100         |               | 18,100              |
| <b>Totale Metropolitane</b>                             | <b>59,407</b>  | <b>-</b>      | <b>59,407</b>       |
| <b>Ferrovie</b>   |                |               |                     |
| Roma-Lido   | 28,359         |               | 28,359              |
| Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) <sup>(3)</sup> | 5,362          |               | 5,362               |
| Roma-Viterbo  | 12,496         | 89,389        | 101,89              |
| <b>Totale Ferrovie</b>                                  | <b>46,217</b>  | <b>89,389</b> | <b>135,606</b>      |
| <b>TOTALE</b>   | <b>105,624</b> | <b>89,389</b> | <b>195,013</b>      |

<sup>(1)</sup> Apertura della tratta Conca d'Oro-Jonio il 21 aprile 2015 (+0,832 km).

<sup>(2)</sup> Apertura della tratta Centocelle-Lodi il 29 giugno 2015 (+5,425 km) e apertura della tratta Lodi-S.Giovanni il 12 maggio 2018 (+0,594 km).

<sup>(3)</sup> Riduzione della linea esercita di 3,668 km dal 3 agosto 2015 per attestamento da Giardinetti a Centocelle.

Nell'anno 2021 la produzione complessiva del servizio in linea, comprensiva dei servizi aggiuntivi, è stata pari a 11.273.012 treni km e 62.796.129 vetture km. Si rappresenta di seguito il dettaglio per le singole linee:

### PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2021

|   | CORSE          | TRENI KM          | VETTURE KM        | VETTURE<br>KM    | POSTI KM<br>OFFERTI   |
|---|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Metropolitane</b>                                  |                |                   |                   |                  |                       |
| Linea "A"   | 203.108        | 3.746.797         | 22.480.781        | 843.960          | 4.535.378.892         |
| Linea "B-B1"  | 186.381        | 3.308.081         | 19.848.485        | 891.480          | 4.050.083.830         |
| Linea "C"   | 80.736         | 1.463.477         | 8.780.863         | nd               | 1.765.278.679         |
| <b>Totale Metropolitane</b>                           | <b>470.225</b> | <b>8.518.354</b>  | <b>51.110.129</b> | <b>1.735.440</b> | <b>10.350.741.401</b> |
| <b>Ferrovie Regionali</b>                             |                |                   |                   |                  |                       |
| Roma - Lido di Ostia                                  | 42.000         | 1.190.125         | 7.140.751         | 74.924           | 1.442.431.799         |
| Roma Laziali - Giardinetti<br>(limitata a Centocelle) | 75.988         | 406.895           | 1.072.335         | 7.673            | 107.550.007           |
| Roma - Viterbo  | 61.962         | 1.157.638         | 3.472.913         | 48.991           | 674.013.031           |
| <b>Totale Ferrovie Regionali</b>                      | <b>179.950</b> | <b>2.754.658</b>  | <b>11.686.000</b> | <b>131.587</b>   | <b>2.223.994.836</b>  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>650.175</b> | <b>11.273.012</b> | <b>62.796.129</b> | <b>1.867.027</b> | <b>12.574.736.237</b> |

## Linee metropolitane

L'offerta di servizio nell'anno 2021 è stata pari a 8.518.354 treni km, inferiore al programmato di 341.790 treni km, pari al 3,86%, comprensiva delle prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 8.779 treni km, che si riferiscono ai prolungamenti/intensificazioni di servizio prestati in occasione dell'evento UEFA 2020.

### PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2021

| Metropolitane               | Programmate      |                   | Effettuate       |                   | Variazione      |                   | Variazione %  |               |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|
|                             | treni km         | vetture km        | treni km         | vetture km        | treni km        | vetture km        | treni km      | vetture km    |
| Linea "A"                   | 3.748.816        | 22.492.898        | 3.746.797        | 22.480.781        | -2.019          | -12.117           | -0,05%        | -0,05%        |
| Linea "B-B1"                | 3.501.114        | 21.006.687        | 3.308.081        | 19.848.485        | -193.033        | -1.158.202        | -5,51%        | -33,08%       |
| Linea "C"                   | 1.610.214        | 9.661.281         | 1.463.477        | 8.780.863         | -146.737        | -880.418          | -54,68%       | -9,11%        |
| <b>Totale metropolitane</b> | <b>8.860.144</b> | <b>53.160.866</b> | <b>8.518.354</b> | <b>51.110.129</b> | <b>-341.790</b> | <b>-2.050.737</b> | <b>-3,86%</b> | <b>-3,86%</b> |

Per quanto riguarda la linea "A", il servizio erogato risulta sostanzialmente in linea con il servizio programmato per l'anno 2021 (-0,05%) e lo scostamento (-2.019 treni km) è imputabile prevalentemente a scioperi.

Sulla linea "B-B1" la causa principale dello scostamento del servizio erogato (-193.033 treni km) rispetto al programma è invece l'indisponibilità del materiale rotabile, la cui vetustà del parco ha comportato l'inizio delle attività di revisione nel 2022.

Per quanto riguarda la linea "C" lo scostamento rispetto al programmato (-146.737 treni km) è dovuto principalmente alle chiusure per la realizzazione dell'interconnessione con la linea B presso la stazione Colosseo (-118.453 treni km), alla mancanza di treni (-9.068 treni km) e a scioperi (- 9.726 treni km).

## Linee ferroviarie

Nell'anno 2021 la produzione del servizio, complessivamente pari a 2.754.658 treni km ha registrato una riduzione rispetto alla programmazione (-619.922 treni km) pari a circa al 18,37%. Tale produzione è stata integrata attraverso servizi sostitutivi di bus (757.058 vetture km) erogati prevalentemente sulle Ferrovie Roma-Viterbo e Roma -Lido in parte in via diretta da ATAC (350.624 vetture km), in parte attraverso il ricorso a sub affidamenti (406.434 vetture km).

| Ferrovie Regionali                                    | Programmate      |                   | Effettuate       |                   | Variazione      |                   | Variazione %   |                |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|
|   | treni km         | vetture km        | treni km         | vetture km        | treni km        | vetture km        | treni km       | vetture km     |
| Roma - Lido di Ostia                                  | 1.513.917        | 9.083.501         | 1.190.125        | 7.140.751         | -323.792        | -1.942.750        | -21,39%        | -21,39%        |
| Roma Laziali - Giardinetti<br>(limitata a Centocelle) | 550.828          | 1.377.069         | 406.895          | 1.072.335         | -143.933        | -304.734          | -26,13%        | -22,13%        |
| Roma - Viterbo  | 1.309.835        | 3.929.506         | 1.157.638        | 3.472.913         | -152.198        | -456.594          | -11,62%        | -11,62%        |
| <b>Totale Ferrovie Regionali</b>                      | <b>3.374.580</b> | <b>14.390.076</b> | <b>2.754.658</b> | <b>11.686.000</b> | <b>-619.922</b> | <b>-2.704.077</b> | <b>-18,37%</b> | <b>-18,79%</b> |

Il minor servizio sulla ferrovia regionale "Roma - Lido di Ostia" (- 323.792 treni km) è imputabile prevalentemente alla rimodulazione dell'orario di servizio a causa della ridotta disponibilità del materiale rotabile sottoposto a revisione (-200.000 treni km) ed in via residuale a cause esogene (-11.689 treni km).

Per la ferrovia "Roma Laziali – Giardinetti (limitata a Centocelle)" lo scostamento rispetto alla programmazione (-143.933 treni km) è imputabile in gran parte a cause esogene (-107.033 treni km), riconducibili alle prescrizioni alla circolazione introdotte dai decreti ANSF n°1/2019 e n°3/2019 e al le successive precisazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – USTIF (-96.280 treni km), ai lavori che hanno interessato la linea (-5.394 treni km), agli scioperi (-3.968 treni/km) e alle assenze del personale dovute alla pandemia (malattie/quarantene).

Sulla ferrovia regionale "Roma – Viterbo" il minor servizio (-152.198 treni km) è stato determinato essenzialmente dalle assenze del personale per la pandemia (malattia/quarantene) e, in via residuale, da cause esogene.

Si ricorda che anche per l'anno 2021 la programmazione del servizio è stata effettuata tenendo conto delle limitazioni introdotte dall'allegato B del decreto Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie n°1/2019 n°3/2019, il cui impatto è pari a circa 225 mila treni km.

## 1.2 La produzione dei servizi TPL di superficie

Il servizio di superficie si svolge su una rete lunga 1.865 km, con 6.451 fermate, che serve in modo capillare tutta la città di Roma. Le linee esercite sono 258 di cui 249 mediante bus, 3 con filobus e 6 con tram.

Nell'anno 2021 la produzione del servizio in linea afferente le attività disciplinate dal Contratto di Servizio con Roma Capitale, è stata pari a 94.663.967 vetture chilometro (di cui 88.822.699 prodotte direttamente da ATAC e 5.841.268 mediante ricorso a sub affidamento), al netto dei servizi non erogati per cause esogene, complessivamente pari a 3.233.913 vetture chilometro. I livelli di servizio indicati includono le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 3.654.954 vetture km, che si riferiscono prevalentemente al potenziamento dei servizi di TPL che il gestore è tenuto ad effettuare, ai sensi del DL 104/2020, per fronteggiare le esigenze del trasporto conseguenti all'attuazione delle misure di contenimento della pandemia, in ottemperanza alle direttive impartite dalla Prefettura di Roma, il cui impatto per l'anno 2021 è pari a 2.679.724 vetture km e la cui copertura economica è assicurata da trasferimenti regionali. Sono inoltre ricompresi tra i servizi aggiuntivi i servizi sostitutivi prestati sulle linee ferroviarie regionali gestite da ATAC (757.058 vett.km), remunerate dal Contratto di Servizio con Regione Lazio, i servizi sostitutivi di metropolitana per le interruzioni di servizio sulla linea B (184.740 vetture km), i servizi di interconnessione alla stazione Colosseo con la linea C ed i servizi prestati in occasione dell'evento UEFA 2020 (33.433 vetture km).

| <b>PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2021</b>                                 |                            |                   |
|--|----------------------------|-------------------|
|  | <b>Vetture km di linea</b> |                   |
|  | <b>2021</b>                | <b>2020</b>       |
| <b>PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO</b>                                   |                            |                   |
| PRODUZIONE DIRETTA <sup>(1)</sup>  | 86.142.975                 | 85.039.867        |
| PRODUZIONE INDIRETTA   | 5.841.268                  | 99.721            |
| <b>PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO <sup>(1)</sup></b>                    | <b>91.984.243</b>          | <b>85.139.588</b> |
| <b>PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE ESOGENE NON IMPUTABILI AL GESTORE</b> | <b>3.233.913</b>           | <b>9.717.432</b>  |
| <b>TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO</b>                            | <b>95.218.156</b>          | <b>94.857.019</b> |
| <b>SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS</b>                                 | <b>2.679.724</b>           | <b>51.779</b>     |
| <b>TOTALE PRODUZIONE</b>   | <b>97.897.880</b>          | <b>94.908.798</b> |

<sup>(1)</sup> include servizi aggiuntivi (compreso i bus sostitutivi per le metropolitane e per le Ferrovie Regionali)

Si rappresenta di seguito la produzione totale erogata direttamente dal gestore, suddivisa per tipologia di trasporto:

| <b>PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2021</b> |                   |                               |
|--|-------------------|-------------------------------|
|  | <b>VETTURE KM</b> | <b>VETTURE KM fuori linea</b> |
| <b>PRODUZIONE DIRETTA <sup>(1)</sup></b>     |                   |                               |
| Servizio Linea Tram                          | 2.818.935         | 19.208                        |
| Servizio Linea Bus                           | 85.459.436        | 5.456.399                     |
| Servizio Linea Bus Elettrici                 | 359.265           | 39.473                        |
| Servizio Linea Filobus                       | 185.063           | 10.163                        |
| <b>TOTALE PRODUZIONE</b>                     | <b>88.822.699</b> | <b>5.525.244</b>              |

<sup>(1)</sup> include servizi aggiuntivi (compreso i bus sostitutivi per le metropolitane e per le ferrovie regionali e i servizi integrativi al TPL)

Al fine di garantire il livello dei servizi richiesti dal Committente, data la fisiologica carenza di personale di guida per effetto di un insufficiente turn over e in considerazione delle disposizioni contenute nel DPCM emesso in data 3 novembre 2020, che ha stabilito un coefficiente di riempimento massimo del 50% sui mezzi di trasporto di TPL (aumentato da giugno 2021 all'80%), nel corso dell'anno 2021 è proseguito l'affidamento di porzioni di servizio a operatori esterni mediante gare. In particolare sono state subaffidate le seguenti attività:

- 2 lotti per complessive 10 linee, dal 14.12.2020 al 18.04.2021, riaffidate con successiva gara per il periodo 19.04-27.06;
- 2 lotti per complessive 8 linee dal 01.01.2021 al 27.06.2021;
- 3 lotti per complessivi 35 collegamenti del servizio scolastico dal 07.01.2021 al 11.06.2021 e dal 13.09.2021 al 08.06.2022;
- 2 lotti per complessive 6 linee 01.02.2021 al 27.06.2021;
- 3 lotti per complessive 24 linee dal 06.09.2021 al 27.06.2022.

Si segnala inoltre che:

- sono proseguiti per l'intero anno, con la sola esclusione dei mesi di luglio ed agosto, i cd "servizi aggiuntivi integrativi al TPL", finanziati dalla Regione Lazio, individuati nell'ambito del tavolo prefettizio di coordinamento degli orari della attività scolastiche e del TPL, per evitare il superamento del coefficiente di riempimento stabilito dai DPCM e dalle Ordinanze della Regione Lazio (50% fino a giugno 2021 e poi 80%);
- è stata attivata la sperimentazione di un bus a trazione elettrica denominato "Smart Bus" in uso sulla linea 64 con ricarica presso il capolinea di Stazione San Pietro;
- nei mesi di settembre-ottobre si è proceduto alla revisione della rete di Acilia e all'istituzione della linea 060 di collegamento tra Stazione Lido Centro e l'Aeroporto di Fiumicino;

- dal 13.09.2021 è stato avviato il servizio sostitutivo della Roma Lido con l'istituzione della linea RL4 nel tratto Colombo-Stazione Lido Centro, esercita da ATAC fino al 27 settembre e poi subaffidata;
- è stato attuato il progetto di pedonalizzazione dei Fori Imperiali ogni ultimo sabato del mese, che ha comportato deviazioni di percorso delle linee interessate (51-75-85-87-117-118).

Per quanto attiene più specificatamente l'andamento della produzione chilometrica di superficie, si riporta di seguito il confronto tra la produzione prevista dal programma di esercizio 2021 del contratto di servizio e la produzione consuntivata.

**PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2021**

| Vetture km  | Programmate       | Effettuate        | Variazione       | Variazione % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO                           | 95.000.004        | 91.984.243        | (3.015.761)      | -3,17%       |
| <i>di cui:</i>  |                   |                   |                  |              |
| BUS (DIESEL+METANO)   | 88.879.313        | 88.620.981        | (258.332)        | -0,29%       |
| TRAM  | 3.793.241         | 2.818.935         | (974.306)        | -25,69%      |
| FILOBUS   | 1.861.204         | 185.063           | (1.676.141)      | -90,06%      |
| ELETTRICO   | 466.246           | 359.265           | (106.981)        | -22,95%      |
| PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE NON IMPUTABILI AL GESTORE | -                 | 3.233.913         | 3.233.913        | 100%         |
| <b>TOTALE CdS</b>   | <b>95.000.004</b> | <b>95.218.156</b> | <b>218.152</b>   | <b>0,23%</b> |
| SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS                         | -                 | 2.679.724         | 2.679.724        | 100,00%      |
| <b>TOTALE</b>   | <b>95.000.004</b> | <b>97.897.880</b> | <b>2.897.876</b> | <b>3,05%</b> |

Il valore del servizio programmato si riferisce al Programma di esercizio per l'anno 2021 adottato da Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 1402/2021.

Le variazioni del servizio reso rispetto al programmato (-3.015.761 vetture km) sono principalmente imputabili alla minore produzione di filobus (-1.676.141 vetture km) a seguito della cessazione del full service manutentivo relativo alla flotta BMB (45 veicoli) e del tram (-974.205) a causa del decadimento della flotta che ha risentito dei ritardi nell'attività di manutenzione straordinaria delle infrastrutture tranviarie ammalorate.

Si precisa che le cause esogene, in ottemperanza all'art. 92 comma 4 bis del Decreto "Cura Italia", si riferiscono alla produzione non realizzata rispetto al programma di esercizio di riferimento.

E' opportuno ricordare che il consuntivo tiene conto dei servizi sub affidati e dei servizi aggiuntivi di metropolitana e ferrovie regionali erogati a favore di soggetti diversi da Roma Capitale (Metro C S.c.a r.l./ Regione Lazio) a carico dei quali ricade il relativo onere economico, come espressamente previsto dal contratto di servizio.

### 1.3 Le produzioni speciali

A latere dell'esercizio della rete di TPL, ATAC gestisce, in via residuale, un'attività di noleggio da rimessa di bus gran turismo, noleggio di bus e tram urbani.

La produzione di tali servizi, cosiddetti "Produzioni speciali" nell'esercizio 2021 è stata effettuata con i seguenti mezzi aziendali:

- vetture TPL distratte dal servizio su autorizzazione del Dipartimento Mobilità e Trasporti per eventi straordinari e riprese cinematografiche;
- tram storico ristorante per eventi privati e riprese cinematografiche;
- riprese cinematografiche presso depositi/strutture aziendali.

Nel corso dell'anno sono stati realizzati 107 eventi prevalentemente per attività di noleggio del tram storico e noleggio di tram e bus per riprese cinematografiche per un totale di 2.040 vetture km.

| <b>Produzioni speciali</b>             | <b>Anno 2021<br/>n. eventi</b> | <b>Anno 2020<br/>n. eventi</b> |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Servizio noleggio bus gran turismo     | -                              | 2                              |
| Servizio noleggio bus - calcio         | -                              | 1                              |
| Servizio noleggio cinema tram/bus      | 6                              | 9                              |
| Servizio noleggio tram storico         | 85                             | 68                             |
| Servizio noleggio cinema c/o strutture | 16                             | -                              |
| <b>Totale</b>                          | <b>107</b>                     | <b>80</b>                      |

Nel 2021 si rileva un incremento del numero degli eventi delle attività di noleggio del tram storico con una sostanziale invarianza del fatturato rispetto allo scorso anno per effetto delle minori tariffe applicate per attrarre una domanda crollata dopo l'entrata in vigore delle limitazioni dovute alla pandemia.

## Mobilità privata

In data 24 aprile 2020 con Deliberazione di Giunta Capitolina n.70 è stato approvato lo schema del nuovo Contratto di Servizio tra Roma Capitale e ATAC., sottoscritto dalle parti il 13 maggio 2020, che disciplina l'affidamento dei servizi di gestione della sosta tariffata su strada, dei parcheggi di scambio e anche dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale, per il periodo che intercorre tra il 01.05.2020 ed il 03.12.2021.

Nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio, Roma Capitale in continuità amministrativa, ha disposto la proroga agli stessi patti e condizioni del Contratto di Servizio di cui alla D.G.C. n. 70/2020 fino al 31.12.2022 con Deliberazioni di Giunta capitolina n.272/2021 (04.12.2021 – 3.4.2022) e n. 96/2022 (04.04.2022 – 31.12.2022).

Ai fini di un corretto raffronto con i risultati relativi al 2020 si fa presente che, a causa dell'istituzione dello stato di emergenza sanitaria nazionale, con Ordinanze della Sindaca di Roma Capitale n. 63 del 18/03/2020, n. 70 del 03/04/2020 e n. 76 del 11/04/2020 è stata disposta la sospensione della tariffazione su tutti i posti auto del territorio per il periodo dal 19.03.2020 al 03.05.2020.

Tuttavia anche nel corso del primo semestre 2021, per contrastare il rischio di contagio nazionale da Covid-19 (variante Delta), sono stati emanati provvedimenti governativi atti a determinare limitazioni alla circolazione veicolare (vd. Dpcm 14.01.2021, Dpcm del 02.03.2021). A tale riguardo le autorità preposte hanno posto la Regione Lazio in "zona rossa" dal 01.01.2021 al 06.01.2021 e dal 15.03.2021 al 29.03.2021 ed in "zona arancione" dal 07.01.2021 al 31.01.2021 e nei giorni 30 e 31 marzo 2021. I restanti giorni hanno visto la conferma per la Regione Lazio della "zona gialla" sino al 14.06.2021 quando è stata introdotta la "zona bianca" ed abolite le restrizioni alla circolazione veicolare serali e notturne, pur mantenendo alcuni provvedimenti quali l'uso della mascherina ed il divieto di assembramento limitando così le relazioni interpersonali.

Dopo la ripresa delle attività avvenuta nel terzo trimestre dell'anno, alla fine di novembre 2021 si è dovuto affrontare una nuova ondata epidemiologica che ha reso necessaria la proroga dello stato di emergenza nazionale sino al 31 marzo 2022 e l'emanazione di nuovi provvedimenti di natura restrittiva verso i cittadini non provvisti di certificazione verde (D.L. n. 221 del 24.12.2021 cd. Decreto Festività). Conseguentemente è stata prorogata sino al 31 marzo 2022 la possibilità per le aziende di ricorrere allo *smart working* con modalità semplificate per i lavoratori

Nel mese di dicembre 2021 si è registrata una crescita esponenziale di contagi che ha determinato una significativa riduzione della circolazione veicolare dei cittadini sottoposti ad isolamento domiciliare.

Contestualmente, occorre segnalare che, per mitigare le difficoltà delle attività di ristorazione indotte dai citati provvedimenti restrittivi legati alla pandemia, è stata consentita l'istallazione di pedane e *dehors*, anche all'interno degli stalli tariffati. Le misure adottate a favore di tali attività commerciali che hanno determinato un crescente numero di stalli esclusi dall'occupazione e dalla rotazione degli autoveicoli, ha ridotto la redditività per Roma Capitale e continuerà a determinarlo sino alla loro definitiva liberazione, che allo stato non è necessariamente correlata alla conclusione dell'emergenza sanitaria.

---

In definitiva la ricaduta in termini economici dei provvedimenti adottati per arginare la diffusione della pandemia, che hanno favorito le attività di *smartworking* per i lavoratori e la didattica a distanza e hanno imposto la chiusura delle attività di svago ritenute a rischio, la chiusura serale dei ristoranti, le limitazioni orarie alla normale circolazione dei veicoli e l'occupazione degli stalli destinati alla sosta tariffata con strutture commerciali private è stata quella di un sensibile decremento del volume degli incassi per il rispetto a quelli conseguiti nell'anno 2019.

Oltre al decremento degli incassi registrati a causa dell'emergenza sanitaria, ulteriori elementi che hanno determinato nel 2021 significativi contenimenti dei volumi di incasso sono rappresentati dall'elevato rapporto tra permessi di sosta gratuita rilasciati agli aventi diritto ed il numero di posti auto tariffati disponibili su strada (un rapporto di circa 3 permessi a stallo tariffato) e dalla gratuità della sosta tariffata sia dei veicoli *car sharing* sia dei veicoli a trazione ibrida ed elettrica, così come previsto dalle deliberazioni in materia di disciplina della sosta a tariffa.

Dal 2018 le vendite di autovetture ad alimentazione HEV (Hybrid Electric Vehicle) ed EV (Electric Vehicle + Hybrid Plug-in) sono in continuo aumento e nel corso del 2021 sono più che raddoppiate (+128%) rispetto al 2020. Le analisi condotte dalla Società riportano che circa il 6% dei veicoli in sosta è già oggi rappresentato da veicoli ibridi ed elettrici esenti dunque dal pagamento della tariffa con una ricaduta stimata in termini di minori incassi (a tariffa oraria ordinaria) pari a circa 2,5 milioni di euro l'anno.

## Gestione della sosta tariffata su strada

### Are di sosta su strada

ATAC gestisce gli stalli relativi alla sosta tariffata su strada (strisce blu) affidati da Roma Capitale. Dal 01.01.2021 al 31.12.2021 gli stalli tariffati mensili mediamente attivi sono stati pari a 73.575 unità contro 73.841 stalli mediamente attivi nel corso del 2020.

Si riporta di seguito il numero di stalli tariffati attivi per ciascun ambito di sosta tariffata per ogni mese dell'anno ed il relativo valore medio annuo.

| AMBITO DI SOSTA TARIFFATO | GEN 2021      | FEB 2021      | MAR 2021      | APR 2021      | MAG 2021      | GIU 2021      | LUG 2021      | AGO 2021      | SET 2021      | OTT 2021      | NOV 2021      | DIC 2021      | MEDIA 2021    |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Appio Latino              | 3.808         | 3.808         | 3.809         | 3.805         | 3.805         | 3.805         | 3.803         | 3.803         | 3.803         | 3.803         | 3.802         | 3.805         | 3.805         |
| Aurelio                   | 734           | 734           | 734           | 734           | 734           | 734           | 734           | 734           | 756           | 756           | 756           | 756           | 741           |
| Borgo                     | 404           | 404           | 401           | 400           | 400           | 400           | 400           | 400           | 398           | 398           | 398           | 398           | 400           |
| Campitelli Ripa           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           | 352           |
| Castro Pretorio           | 1.499         | 1.499         | 1.499         | 1.496         | 1.496         | 1.496         | 1.492         | 1.492         | 1.492         | 1.446         | 1.457         | 1.466         | 1.486         |
| Celio                     | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           | 441           |
| Centro Storico            | 1.893         | 1.893         | 1.892         | 1.888         | 1.888         | 1.887         | 1.885         | 1.884         | 1.884         | 1.921         | 1.921         | 1.920         | 1.896         |
| Della Vittoria            | 6.100         | 6.095         | 6.095         | 6.094         | 6.101         | 6.101         | 6.101         | 6.101         | 6.086         | 6.086         | 6.085         | 6.084         | 6.094         |
| Esquilino                 | 3.389         | 3.389         | 3.378         | 3.376         | 3.376         | 3.376         | 3.375         | 3.375         | 3.372         | 3.370         | 3.370         | 3.370         | 3.376         |
| Europa (E.U.R.)           | 1.026         | 1.026         | 1.026         | 1.026         | 1.026         | 1.026         | 1.024         | 1.024         | 1.022         | 1.022         | 1.022         | 1.022         | 1.024         |
| Flaminio                  | 3.760         | 3.760         | 3.760         | 3.760         | 3.760         | 3.760         | 3.761         | 3.761         | 3.765         | 3.765         | 3.764         | 3.763         | 3.762         |
| Ludovisi - Sallustiano    | 1.354         | 1.355         | 1.357         | 1.356         | 1.356         | 1.356         | 1.356         | 1.356         | 1.386         | 1.386         | 1.385         | 1.385         | 1.366         |
| Monte Sacro               | 1.077         | 1.077         | 1.077         | 1.077         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.072         | 1.074         |
| Monti                     | 1.661         | 1.661         | 1.661         | 1.655         | 1.655         | 1.655         | 1.655         | 1.654         | 1.654         | 1.668         | 1.668         | 1.667         | 1.660         |
| Nomentano                 | 6.976         | 6.976         | 6.975         | 7.009         | 7.016         | 7.016         | 7.014         | 7.014         | 7.017         | 7.035         | 7.037         | 7.034         | 7.010         |
| Ostiense 1° Mun. XA       | 706           | 706           | 706           | 705           | 705           | 709           | 709           | 709           | 709           | 709           | 709           | 709           | 708           |
| Ostiense 8° Mun. XB-XC    | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         | 1.286         |
| Parioli                   | 2.982         | 2.982         | 2.982         | 2.982         | 2.982         | 2.981         | 2.983         | 2.983         | 2.983         | 2.983         | 2.982         | 2.981         | 2.982         |
| Pinciano                  | 4.427         | 4.428         | 4.428         | 4.428         | 4.429         | 4.424         | 4.423         | 4.423         | 4.425         | 4.423         | 4.422         | 4.421         | 4.425         |
| Prati                     | 3.651         | 3.644         | 3.646         | 3.644         | 3.643         | 3.640         | 3.640         | 3.640         | 3.640         | 3.640         | 3.640         | 3.650         | 3.643         |
| Ripa                      | 1.194         | 1.194         | 1.198         | 1.198         | 1.198         | 1.198         | 1.198         | 1.197         | 1.197         | 1.197         | 1.197         | 1.197         | 1.197         |
| Salario                   | 1.544         | 1.544         | 1.541         | 1.541         | 1.541         | 1.541         | 1.541         | 1.541         | 1.539         | 1.551         | 1.551         | 1.551         | 1.544         |
| San Saba                  | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           | 777           |
| Testaccio                 | 1.825         | 1.825         | 1.825         | 1.820         | 1.829         | 1.829         | 1.828         | 1.828         | 1.828         | 1.828         | 1.828         | 1.828         | 1.827         |
| Tiburtino                 | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         | 3.115         |
| Trastevere                | 2.734         | 2.730         | 2.730         | 2.726         | 2.726         | 2.719         | 2.719         | 2.719         | 2.718         | 2.709         | 2.704         | 2.704         | 2.720         |
| Trieste                   | 8.734         | 8.731         | 8.729         | 8.728         | 8.728         | 8.722         | 8.722         | 8.722         | 8.719         | 8.712         | 8.741         | 8.740         | 8.727         |
| Trionfale                 | 2.533         | 2.533         | 2.533         | 2.532         | 2.533         | 2.533         | 2.533         | 2.532         | 2.532         | 2.531         | 2.531         | 2.531         | 2.532         |
| Tuscolano                 | 3.617         | 3.617         | 3.617         | 3.591         | 3.590         | 3.590         | 3.598         | 3.598         | 3.599         | 3.596         | 3.626         | 3.626         | 3.605         |
| <b>TOT. POSTI ATTIVI</b>  | <b>73.599</b> | <b>73.582</b> | <b>73.570</b> | <b>73.542</b> | <b>73.560</b> | <b>73.541</b> | <b>73.537</b> | <b>73.533</b> | <b>73.567</b> | <b>73.578</b> | <b>73.639</b> | <b>73.651</b> | <b>73.575</b> |

### Modalità di esazione della sosta ed articolazione delle tariffe

Il pagamento della sosta sulle strisce blu può essere effettuato dall'utenza secondo diverse modalità che vengono di seguito illustrate:

1) **tramite utilizzo dei parcometri di ultima generazione con funzionalità Pay&Go** con i quali è possibile eseguire numerose operazioni, quali pagamenti delle tariffe della sosta in moneta ovvero con carte di credito, di debito e carte prepagate, acquistare l'agevolazione mensile della sosta da euro 70,00, eseguire ricariche delle card del trasporto pubblico (BIT singolo, 10 BIT, 24h/48h/72h, settimanale ed abbonamento mensile) o l'attivazione delle stesse acquistate sui canali online e

bancomat ed infine pagare le multe elevate dai verificatori dei titoli di viaggio mediante carte di credito e carte prepagate abilitate al servizio Fastpay entro cinque giorni dalla sanzione;

2) **tramite utilizzo dei parcometri di ultima generazione con funzionalità Pay&Go+** con i quali è possibile eseguire, oltre a tutte le operazioni previste sui parcometri Pay&Go, anche ricariche delle card del trasporto pubblico (BIT singolo, 10 BIT, 24h/48h/72h, settimanale, abbonamento mensile ed anche abbonamento annuale) e pagamento delle multe elevate dai verificatori dei titoli di viaggio mediante carte di credito e carte prepagate abilitate al servizio Fastpay in qualsiasi momento;

3) mediante **titoli prepagati** (voucher cartacei da 1,00 euro/h; 1,20 euro/h; 4,00 euro/8h ed agevolazione mensile da euro 70,00) acquistabili presso tutti i rivenditori autorizzati da esporre all'interno del veicolo in sosta;

4) utilizzando **smartphone, tablet e cellulari** mediante App dedicate. Questo sistema consente agli utenti sia di pagare solo i minuti effettivi di utilizzo dello stallo di sosta, sia di prolungare la sosta a distanza e senza esporre il tagliando di pagamento all'interno del veicolo. Attualmente il servizio è fornito da otto piattaforme utilizzabili previa registrazione dell'utente. A partire dal mese di settembre 2020 è anche possibile effettuare il pagamento della sosta su strada o nei parcheggi di scambio attraverso l'addebito delle tariffe direttamente sul credito telefonico dell'utente relativo alle SIM gestite dagli operatori telefonici.

ATAC attua il sistema di tariffazione approvato da Roma Capitale. Alla data del 31 dicembre 2021, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

- 1,20 euro/h (tariffa applicata all'interno delle Z.T.L.);
- 1,00 euro/h (tariffa ordinaria);
- 0,50 euro/h per le prime 2 ore di sosta - 2 euro/h per un max di 12 ore - 3 euro/h per max 16 ore (tariffa di prossimità).

Le agevolazioni tariffarie sperimentali, istituite con l'approvazione della Nuova Disciplina della sosta tariffata su strada avvenuta con Deliberazioni di G.C. n. 257/2008, n. 281/2008, n. 299/2008 e n. 113/2009, sono state approvate in via definitiva con Deliberazione di C.C. n. 54/2010:

- 0,20 euro per 15 minuti (sosta breve);
- 4,00 euro/8h continuative di sosta;
- 70,00 euro/mese solare (un solo autoveicolo).

In conformità alla deliberazione di C.C. n. 54/2010, è consentita la sosta gratuita presso le sedi universitarie e sono state attuate aree di sosta gratuite a seguito di specifiche indicazioni ricevute dall'Amministrazione Comunale, in base alla Determinazione Dirigenziale di Traffico n. 1179 del 14.10.2010.

Al 31 dicembre 2021 gli incassi derivanti dalla gestione della sosta tariffata sono stati pari ad euro 33.990.660 (iva inclusa) in aumento rispetto al pari periodo dell'anno precedente (5.607.661 euro pari al+19,8%). L'anno precedente l'esazione delle tariffe è stata sospesa dal 19.03.2020 al 03.05.2020 a seguito delle Ordinanze del Sindaco n. 63 del 18.03.2020, n. 70 del 3.04.2020 e n. 76 dell'11.04.2020.

| 2021- INCASSI SOSTA TARIFFATA PER CANALE DI VENDITA |                      |                     |                      |                       |                   |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| Periodo   | Monete<br>Parcometri | Titoli<br>Prepagati | Atac.Sosta<br>Mobile | Carte di<br>Pagamento | TOTALE            |
| TOTALE I° TRIM. 2021                                | 3.435.901            | 894.123             | 2.450.000            | 827.706               | 7.607.730         |
| TOTALE II° TRIM. 2021                               | 3.811.408            | 870.866             | 3.400.000            | 985.183               | 9.067.456         |
| TOTALE III° TRIM. 2021                              | 3.712.739            | 710.365             | 2.300.000            | 978.141               | 7.701.244         |
| TOTALE IV° TRIM. 2021                               | 3.884.165            | 887.146             | 3.850.000            | 992.918               | 9.614.229         |
| <b>TOTALE</b>                                       | <b>14.844.212</b>    | <b>3.362.500</b>    | <b>12.000.000</b>    | <b>3.783.947</b>      | <b>33.990.660</b> |
| %   | 43,7%                | 9,9%                | 35,3%                | 11,1%                 | 100,0%            |

Gli importi riportati sono quelli trasmessi in sede di rendicontazione annuale dell'Agente contabile con nota ATAC prot. n. 17235 del 4 febbraio 2022.

Il canale maggiormente utilizzato si rivela ancora quello dei parcometri installati su strada attraverso l'uso della moneta (43,7% del totale). Il 9,9% degli incassi deriva dai proventi dei titoli prepagati di sosta (compresi gli abbonamenti mensili cartacei), il 35,3% deriva dal sistema Atac.Sosta (pagamenti della sosta effettuati dall'utenza attraverso *smartphone* e *tablet*) ed il restante 11,1% deriva dai pagamenti effettuati mediante carte di credito, di debito e carte prepagate. Si sottolinea il trend di crescita degli incassi derivanti dall'utilizzo delle applicazioni su *smartphone* che manifesta una crescente propensione ai pagamenti elettronici da parte dell'utenza.

Nel 2021 sono stati venduti 80.127 abbonamenti mensili alla tariffa euro 70 euro ciascuno (+18,9% rispetto al 2020).

#### **Parcometri attivi su strada e raccolta monete**

I parcometri attivi su strada al 31 dicembre 2021, dedicati esclusivamente alla gestione della sosta tariffata, sono in totale 2.068 unità. Come già evidenziato non sono più presenti su strada i parcometri tradizionali (mod. DG4S, Strada e Stelio) a seguito del completamento delle attività di sostituzione con parcometri di nuova generazione (mod. Rapide) dotati di funzionalità Pay&Go+. Tutti i parcometri sono ora controllati in tempo reale mediante piattaforma informatica denominata "MyParkfolio".

L'attività di raccolta monete dei parcometri e delle casse automatiche viene svolta con frequenza giornaliera da apposita società incaricata del servizio tramite contratto d'appalto.

---

### **Attività di controllo della sosta tariffata**

Le attività svolte dal personale Ausiliario del Traffico nominato ai sensi dell'art. 12 bis del Codice della Strada così come previsto dalla Legge n. 120 del 11.09.2020, sono volte a garantire, sia per la sosta tariffata sia per i parcheggi di scambio, il controllo della corretta sosta nelle aree soggette a tariffazione e l'accertamento di eventuali violazioni da parte dell'utenza.

L'attività di controllo e di emissione degli avvisi di accertamento eseguita dagli ausiliari del traffico è svolta mediante un software sviluppato da ATAC completamente integrato con i sistemi per la gestione del rilascio dei permessi di sosta (gestiti da Roma Servizi per la Mobilità) e con il sistema per la stampa delle sanzioni dell'UO Contravvenzioni.

Il numero di avvisi di accertamento complessivamente elevati nel 2021 è stato pari a 382.677 con un incremento del 9,3% rispetto all'esercizio precedente (350.196 unità).

## Gestione della sosta di scambio

### Elenco dei parcheggi di scambio

Al 31 dicembre 2021 ATAC gestisce 34 parcheggi di scambio (35 al 31.12.2020), con un numero di posti auto disponibili pari a 14.823 (14.958 al 31.12.2020), di cui 14.495 tariffati e 328 riservati a disabili. La riduzione rispetto allo scorso anno è da attribuire alla consegna, a Roma Capitale, dell'area del parcheggio di scambio denominata "Elio Rufino", avvenuta in data 24 maggio 2021, poiché tale spazio è destinato al riassetto per la riqualificazione di Piazza dei Navigatori e Giustiniano Imperatore.

La successiva tabella riporta il dettaglio e le principali caratteristiche dei parcheggi di scambio direttamente gestiti.

| ELENCO PARCHEGGI DI SCAMBIO | INTERSCAMBIO TPL                              | LOCALIZZAZIONE                                    | POSTI AUTO    | POSTI DISABILI | POSTI TOTALI  | TIPOLOGIA  |
|-----------------------------|---|---|---------------|----------------|---------------|------------|
| Anagnina                    | Metro A e linee di superficie                 | Via Tuscolana                                     | 128           | 6              | 134           | Raso       |
| Anagnina A e C              | Metro A e linee di superficie                 | Via Vincenzo Giudice 45-47-49-51                  | 1.444         | 35             | 1.479         | Multipiano |
| Anagnina B                  | Metro A e linee di superficie                 | Via Otello Stefanini 13-15-17                     | 294           | 6              | 300           | Raso       |
| Arco di Travertino          | Metro A e linee di superficie                 | Via dell'Arco di Travertino                       | 965           | 21             | 986           | Multipiano |
| Borghesiana                 | Metro C                                       | Via Casilina                                      | 324           | 7              | 331           | Raso       |
| Cinecittà                   | Metro A e linee di superficie                 | Via Tuscolana 1.568 - 1.570                       | 570           | 22             | 592           | Interrato  |
| Cipro                       | Metro A e linee di superficie                 | Via Angelo Emo                                    | 278           | 6              | 284           | Raso       |
| Fontana Candida             | Metro C                                       | Via Giarratana                                    | 343           | 7              | 350           | Raso       |
| Giardinetti                 | Metro C                                       | Via Casilina                                      | 226           | 5              | 231           | Raso       |
| Grotte Celoni               | Metro C, RM Giardinetti e linee di superficie | Via Casilina                                      | 520           | 12             | 532           | Raso       |
| Jonio                       | Metro B1                                      | Via Gran Paradiso                                 | 246           | 6              | 252           | Multipiano |
| La Celsa                    | RM-Viterbo e linee di superficie              | Via Flaminia                                      | 121           | 4              | 125           | Raso       |
| La Giustiniana              | FM3 e linee di superficie                     | Via Bassano Romano                                | 231           | 5              | 236           | Raso       |
| La Storta                   | FM3 e linee di superficie                     | Via della Storta                                  | 478           | 11             | 489           | Raso       |
| Labaro                      | RM-Viterbo e linee di superficie              | Via Flaminia                                      | 199           | 4              | 203           | Raso       |
| Laurentina                  | Metro B e linee di superficie                 | Via de Suppè                                      | 1.219         | 25             | 1.244         | Multipiano |
| Magliana                    | Metro B, Roma Lido e linee di superficie      | Via di Valfiorita, 96                             | 942           | 20             | 962           | Multipiano |
| Mattia Battistini           | Metro A e linee di superficie                 | Via Lucio II                                      | 169           | 8              | 177           | Raso       |
| Montebello                  | RM-Viterbo e linee di superficie              | Via Flaminia                                      | 342           | 8              | 350           | Raso       |
| Nomentana                   | FM1 e linee di superficie                     | Via Val d'Aosta                                   | 156           | 4              | 160           | Raso       |
| Nuovo Salario               | FM1 e linee di superficie                     | Via Serpentara                                    | 220           |                | 220           | Modulare   |
| Ostiense                    | Metro B, Roma Lido e linee di superficie      | Via Ostiense                                      | 145           | 3              | 148           | Raso       |
| Palmiro Togliatti           | Metro B e linee di superficie                 | Viale Palmiro Togliatti (staz. Metro P. Mammolo)  | 419           |                | 419           | Raso       |
| Pantano a Raso 1            | Metro C                                       | Via Casilina                                      | 314           | 8              | 322           | Raso       |
| Pantano a Raso 2            | Metro C                                       | Via Casilina                                      | 156           | 4              | 160           | Raso       |
| Pantano Multipiano          | Metro C                                       | Via Casilina n.341                                | 374           | 8              | 382           | Multipiano |
| Ponte Mammolo 1             | Metro B e linee di superficie                 | Via delle Messi d'Oro                             | 1.299         | 18             | 1.317         | Modulare   |
| Ponte Mammolo 2             | Metro B e linee di superficie                 | Rampa di colleg.to Via Tiburtina-Via P. Togliatti | 261           | 10             | 271           | Raso       |
| Rebibbia                    | Metro B e linee di superficie                 | Via Casal de' Pazzi                               | 459           | 10             | 469           | Modulare   |
| S. Maria del Soccorso       | Metro B e linee di superficie                 | Via Tiburtina                                     | 558           | 17             | 575           | Raso       |
| Saxa Rubra                  | RM-Viterbo e linee di superficie              | Viale Maurizio Barendson                          | 501           | 16             | 517           | Raso       |
| Stazione San Pietro         | FM3, FM5 e linee di superficie                | Via della Stazione di S. Pietro n.52              | 122           | 3              | 125           | Interrato  |
| Villa Bonelli               | FM1 e linee di superficie                     | Via della Magliana Nuova                          | 326           | 5              | 331           | Raso       |
| Vitinia                     | RM Lido e linee di superficie                 | Via Ostiense                                      | 146           | 4              | 150           | Raso       |
| <b>TOTALE STALLI</b>        |   |   | <b>14.495</b> | <b>328</b>     | <b>14.823</b> |            |

Le attività affidate ad ATAC nell'ambito del Contratto di Servizio riguardano principalmente la commercializzazione dei titoli e l'esazione delle tariffe, in nome proprio ma per conto di Roma Capitale, la manutenzione ordinaria e la vigilanza delle aree di parcheggio.

## Modalità di esazione della sosta ed articolazione delle tariffe

ATAC provvede alle attività inerenti l'esazione delle tariffe, avvalendosi di differenti modalità operative. In particolare i sistemi di esazione utilizzati, sono di tre tipologie:

- **impianti automatizzati di gestione accessi:** nei parcheggi di scambio dotati di impianti automatizzati a mezzo di barra singola, quali Laurentina, Montebello, Rebibbia, Anagnina A e C, Anagnina B, Magliana, Arco di Travertino e Ostiense adiacente Magliana;
- **esazione di tipo manuale:** solo in caso di emergenza per il malfunzionamento dell'impianto automatizzato;
- **esazione mediante parcometri:** in tutti gli altri parcheggi di scambio ad esclusione dei parcheggi di scambio che permangono a sosta gratuita, ovvero Anagnina, Pantano multipiano, Pantano a raso 1 e Pantano a raso 2. I parcometri multifunzione attivi a fine esercizio sono 40.

Alla data del 31 dicembre 2021, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

All'interno dell'anello ferroviario (parcheggi Cipro, stazione San Pietro)

- euro 2,00 per 12 ore consecutive di sosta;
- euro 3,00 fino a 16 ore consecutive di sosta.

All'esterno dell'anello ferroviario (tutti gli altri parcheggi di scambio):

- euro 1,50 per 12 ore consecutive di sosta;
- euro 2,50 fino a 16 ore consecutive di sosta.

ATAC provvede alla distribuzione di contrassegni di sosta gratuita agli aventi diritto, nell'ambito delle categorie individuate dalla D.C.C. n. 178/2000 successivamente parzialmente modificata con D.C.C. n. 226/2004.

Gli incassi derivanti dalla gestione dei parcheggi di scambio nell'anno 2021 sono stati pari a euro 366.814 (iva inclusa) con un incremento del 33% (euro 91.065) rispetto agli incassi 2020 pari a euro 275.749.

### ANNO 2021 - INCASSI PARCHEGGI DI SCAMBIO PER CANALE DI VENDITA

| Periodo                       | Monete<br>Parcometri | Carte di<br>Pagamento | Casse<br>Automatiche | TOTALE         |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| <b>TOTALE I° TRIM. 2021</b>   | 22.422               | 4.513                 | 33.211               | 60.146         |
| <b>TOTALE II° TRIM. 2021</b>  | 26.899               | 6.281                 | 50.778               | 83.957         |
| <b>TOTALE III° TRIM. 2021</b> | 25.197               | 6.609                 | 60.258               | 92.063         |
| <b>TOTALE IV° TRIM. 2021</b>  | 37.432               | 8.151                 | 85.067               | 130.649        |
| <b>TOTALE</b>                 | <b>111.949</b>       | <b>25.553</b>         | <b>229.313</b>       | <b>366.814</b> |
| <b>%</b>                      | <b>30,5%</b>         | <b>7,0%</b>           | <b>62,5%</b>         | <b>100,0%</b>  |

### **Manutenzione dei parcheggi di scambio**

Nell'anno 2021 la manutenzione nelle aree di parcheggio ha registrato 40 interventi relativi alla segnaletica. Vengono inoltre effettuati interventi di manutenzione programmata sugli impianti presenti nei parcheggi, tra cui gli interventi di manutenzione programmata delle scale e marciapiedi mobili e degli ascensori presenti all'interno dei parcheggi di scambio inseriti nel programma della manutenzione aziendale.

La Società provvede, inoltre, alla pulizia delle aree di parcheggio, con interventi dettagliatamente regolati dal capitolato tecnico del relativo contratto di appalto e specificati per tipologia d'impianto (a raso, in struttura, modulare, interrato).

### **Attività di presidio dei parcheggi di scambio**

Alcuni parcheggi di scambio sono presidiati e controllati dal personale dipendente anche mediante passaggi periodici degli ausiliari del traffico con funzioni di prevenzione ed accertamento delle violazioni. I parcheggi dotati di impianti elevatori o antincendio richiedono la presenza del personale dipendente e sono presidiati quotidianamente.

## Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale

A decorrere dal 1° maggio 2020, data d'inizio di validità del Contratto di Servizio approvato con DGC n. 70 del 24.4.2020 è affidato ad ATAC il servizio di gestione dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale in quanto parte integrante del processo di integrazione modale e delle politiche della mobilità incentrate sul trasporto. I parcheggi in gestione sono: Partigiani, Trieste, El Alamein e Metronio e l'unico attualmente operativo è il parcheggio Partigiani, con 430 posti auto, mentre gli altri sono in corso di completamento e/o di adeguamento. I parcheggi Conca d'Oro ed Annibaliano sono stati successivamente riconsegnati a Roma Capitale, ai fini del completamento delle strutture, rispettivamente in data 07.06.2021 e 20.07.2021.

Nel parcheggio Partigiani il costo orario della sosta dei veicoli è pari a euro 0,80/h ma è possibile acquistare un ticket giornaliero al costo di euro 5,00 ed abbonamenti mensili H24 al costo di euro 77,50 oppure abbonamenti mensili diurni (dalle 07.30 alle ore 21.00) al costo di euro 57,00 o abbonamenti mensili notturni (dalle 18.00 alle ore 07.30) al costo di euro 62,00. Il parcheggio è dotato di impianto di automazione degli accessi ed il pagamento può essere effettuato alle casse automatiche o in caso di necessità presso la cassa presidiata. Nell'anno 2021 sono stati rilevati incassi per un totale di euro 73.541 (iva inclusa).

## Manutenzione della segnaletica (sosta tariffata, parcheggi di scambio e parcheggi in struttura fuori sede stradale)

La corretta manutenzione della segnaletica delle aree tariffate e dei parcheggi di scambio è ritenuta di fondamentale importanza per fornire un servizio alla cittadinanza di elevato standard qualitativo. Ad ATAC è affidata la manutenzione della segnaletica degli stalli inclusi a vario titolo nelle zone disciplinate dal contratto stesso. Nell'anno 2021 sono stati effettuati 42.048 interventi manutenzione della segnaletica di cui 27.519 su posti auto tariffati, 1.393 su aree di sosta per auto a servizio di persone con limitata o impedita capacità motoria, 584 su aree di sosta riservate alle operazioni di carico/scarico merci, 12.201 su stalli di sosta per ciclomotori e motocicli, 219 per interventi di adeguamento normativo, 40 su parcheggi di scambio e 92 su richiesta della Polizia Locale.

L'attività di manutenzione della segnaletica della sosta tariffata e dei parcheggi di scambio ha interessato al 31 dicembre 2021 i seguenti ambiti di pianificazione (A) ed i seguenti parcheggi (B):

A. Elenco ambiti: Centro Storico (parte), Ludovisi Sallustiano (parte), Monti (parte), Castro Pretorio (parte), Esquilino (parte), EUR, Nomentano (parte), Campitelli Ripa, Testaccio (parte), Ludovisi Sallustiano, Ostiense XA-XB, Trionfale (parte), Salario, Celio, Ambito Trastevere (parte), Ambito Monte Sacro (parte), Della Vittoria (parte), Flaminio, Prati (parte), Tiburtino (parte), Parioli (parte), San Saba (parte), Ripa (parte), Monti (parte), Tuscolano (parte), Ambito Esquilino (parte), Aurelio

(parte), Trieste (parte), Ostiense 1° Municipio (parte), Appio Latino (parte), Pinciano (parte), Borgo (parte), EUR (parte);

B. Elenco parcheggi di scambio e parcheggi in struttura fuori sede stradale: Anagnina A, Anagnina B, Anagnina C, Fontana Candida, Grotte Celoni, La Storta, Cinecittà, Santa Maria del Soccorso, Montebello, Nomentano, Magliana, Saxa Rubra, Cipro, Laurentina, Labaro, Ponte Mammolo 1, Ponte Mammolo 2, Partigiani, Anagnina, Stazione San Pietro, La Celsa, Rebibbia, Anagnina A, Anagnina C, Pantano a raso, Magliana (parte), Vitinia (parte), Battistini, Villa Bonelli, Pantano a raso 2, Borghesiana, Ostiense adiacente Magliana.

### Servizi complementari

Sono affidate ad ATAC anche attività amministrative di supporto al Dipartimento Mobilità e Trasporti inerenti l'istruttoria e la definizione dei provvedimenti attuativi alle discipline di traffico, nonché il supporto per le attività relative al completamento dell'iter procedurale fino all'archiviazione degli stessi.

Nell'anno 2021 sono stati elaborati e trasmessi 274 progetti di traffico, con allegate le relative relazioni tecniche e le bozze di determinazioni dirigenziali di traffico. Inoltre si è provveduto a recepire le 309 determinazioni dirigenziali di traffico licenziate dal Dipartimento Mobilità e Trasporti inerenti il sistema della tariffazione della sosta archiviandole sia in formato cartaceo, sia in formato digitale, aggiornando le banche dati e la cartografica di riferimento di ciascun Ambito di pianificazione.

La tabella seguente riporta il dettaglio delle attività svolte nel periodo interessato.

| Attività verso il Dipartimento | GEN 2021 | FEB 2021 | MAR 2021 | APR 2021 | MAG 2021 | GIU 2021 | LUG 2021 | AGO 2021 | SET 2021 | OTT 2021 | NOV 2021 | DIC 2021 | TOTALE AL 31/12/2021 |
|--------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------------|
| Numero DDT Attuate             | 14       | 31       | 43       | 29       | 31       | 37       | 15       | 6        | 17       | 25       | 38       | 23       | 309                  |
| Numero Bozze DDT Trasmesse     | 20       | 22       | 23       | 26       | 29       | 22       | 22       | 10       | 26       | 26       | 28       | 20       | 274                  |
| Numero Bozze DDT Approvate     | 20       | 18       | 22       | 25       | 29       | 24       | 19       | 9        | 28       | 19       | 28       | 28       | 269                  |

## Le dismissioni immobiliari

Con il provvedimento depositato in data 25 giugno 2019, il Tribunale di Roma ha omologato il concordato preventivo ed ha previsto, limitatamente alla componente liquidatoria del Piano concordatario, la nomina di un collegio di Liquidatori.

Con riferimento alla liquidazione degli immobili indicati nel Piano come 'non strumentali' alla continuità aziendale, in adempimento delle disposizioni previste dal Tribunale i Liquidatori hanno da subito effettuato il censimento del patrimonio immobiliare da liquidare procedendo all'accesso sui singoli 15 immobili ed in data 16.7.2019 è stata depositata una Prima relazione all'III.mo Giudice delegato e ai Commissari giudiziali nella quale sono state evidenziate le diverse criticità riscontrate.

Gli immobili non strumentali per i quali il Piano concordatario prevede la vendita entro il 2022 hanno un valore complessivo di realizzo stimato in euro 91.995 mila, il valore è stato determinato sulla base della relazione tecnica predisposta dalla *Duff & Phelps Real Estate Advisory Group S.p.A.* (REAG), integrata dalle perizie redatte dall'ing. Marcello Scifoni su incarico della Società, a seguito dei rilievi svolti dal Tribunale di Roma e dall'Ufficio di Procura.

Gli immobili da alienare o alienabili, ai sensi della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 39/2011, sono classificati in bilancio nello stato patrimoniale nell'attivo circolante nella voce "Rimanenze" al valore di euro 38.420.480 (euro 66.873.820 al 31.12.2020).

La variazione dell'esercizio di complessivi accoglie euro 18.664.622 derivanti dalla vendita dei seguenti immobili:

- lotto n. 2 relativo all'area sita in via delle Cave Ardeatine venduto in data 11 giugno 2021 al prezzo di euro 1.412 mila;
- lotto n. 14 relativo al complesso immobiliare della sottostazione elettrica San Giovanni venduto in data 30 settembre 2021 al prezzo di euro 1.013 mila.
- lotto n. 5 relativo all'immobile Lucio Sestio venduto in data 4 novembre 2021 al prezzo di euro 1.457 mila;
- lotto n. 1 relativo all'area sita in via Cardinal de Luca venduto in data 30 novembre 2021, al prezzo di euro 4.620 mila;
- lotto n. 12 relativo alla ex rimessa Tuscolana di piazza Ragusa venduto in data 17 dicembre 2021 al prezzo di euro 11.550 mila;

L'ulteriore variazione, pari a euro 9.788.718 è rappresentata dall'adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2021 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall'andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell'esercizio successivo e degli importi a base delle ultime aste andate deserte.

| Descrizione   | Valore al 31/12/2020 | Variazioni da vendite | Variazioni da svalutazioni | Valore al 31/12/2021 |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Ex Rimessa Vittoria                                       | 14.768.051           |                       |                            | 14.768.051           |
| Ex Rimessa San Paolo                                      | 8.575.000            |                       | (3.007.000)                | 5.568.000            |
| Ex Rimessa Tuscolana                                      | 13.120.000           | (13.120.000)          |                            | -                    |
| Area Garbatella - terreno ex Metro                        | 1.940.000            |                       |                            | 1.940.000            |
| Area Centro Carni   | 4.740.000            |                       | (2.183.200)                | 2.556.800            |
| Area Cardinal De Luca                                     | 1.494.056            | (1.494.056)           |                            | -                    |
| Area Rimessa Acilia                                       | 1.560.800            |                       | (376.800)                  | 1.184.000            |
| S.S.E. Nomentana  | 1.967.152            |                       |                            | 1.967.152            |
| S.S.E. San Paolo  | 1.497.108            |                       |                            | 1.497.108            |
| Ufficio via Tuscolana 178 - App.to Tuscolana              | 149.806              |                       | (6.806)                    | 143.000              |
| Ufficio via Tuscolana 171-173 - Uffici Roma Metropolitana | 12.714.912           |                       | (4.214.912)                | 8.500.000            |
| S.S.E. Lucio Sestio                                       | 1.269.194            | (1.269.194)           |                            | -                    |
| S.S.E. San Giovanni                                       | 2.159.958            | (1.922.363)           |                            | 237.596              |
| Piramide  | 917.783              | (859.009)             |                            | 58.774               |
| <b>TOTALE</b>   | <b>66.873.820</b>    | <b>(18.664.622)</b>   | <b>(9.788.718)</b>         | <b>38.420.480</b>    |

Si espone di seguito una tabella riepilogativa del valore degli immobili venduti fino al 31 dicembre 2021 con l'indicazione della data di vendita.

| N. Lotto   | Descrizione immobile             | Valore REAG (base asta) | Valore a base asta<br>Valore vendita | IMMOBILI VENDUTI  | Note                                      |
|------------|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------|---|
| Lotto n.1  | Area libera via Cardinal De Luca | 7.700.000               | 4.620.000                            | 4.620.000         | Immobile venduto in data 30 novembre 2021 |
| Lotto n. 2 | Area libera via Cave Ardeatine   | 1.520.000               | 1.412.000                            | 1.412.000         | Immobile venduto in data 11 giugno 2021   |
| Lotto n.3  | Ex SSE Etiopia                   | 900.000                 | 913.013                              | 913.013           | Immobile venduto in data 27 luglio 2020   |
| Lotto n.5  | Ex SSE Lucio Sestio              | 2.600.000               | 1.457.000                            | 1.457.000         | Immobile venduto in data 4 novembre 2021  |
| Lotto n.12 | Ex Rimessa Tuscolana             | 10.500.000              | 11.550.000                           | 11.550.000        | Immobile venduto in data 17 dicembre 2021 |
| Lotto n.14 | SSE San Giovanni                 | 3.300.000               | 1.013.000                            | 1.013.000         | Immobile venduto in data 20 dicembre 2021 |
|            |                                  | <b>26.520.000</b>       | <b>20.965.013</b>                    | <b>20.965.013</b> |   |

Di seguito si espone l'elenco degli immobili ancora da vendere a fine 2021, con l'indicazione di quelli già venduti alla data di redazione del presente documento e per i rimanenti della data e dei valori a base d'asta già noti:

| N. Lotto   | Descrizione immobile                    | Valore REAG (base asta) | Valore a base asta<br>Valore vendita | Valore a base<br>d'asta in caso di<br>offerta per minore<br>superficie | Esito asta   | Note  |
|------------|---|-------------------------|--------------------------------------|--|--|---|
| Lotto n. 4 | Area libera esterna rimessa Acilia      | 1.480.000               | 1.184.000                            |  | Immobile venduto in data 4 febbraio 2022                       |   |
| Lotto n.6  | Appartamento via Tuscolana 178          | 195.000                 | 110.000                              |  | Aggiudicazione provvisoria<br>143.000                          | Da definire la data per il rogito notarile  |
| Lotto n. 7 | Uffici via Tuscolana 171-173            | 12.500.000              | 8.500.000                            |  | DESERTA  |   |
| Lotto n. 8 | Area libera via Severini (Centro Carni) | 4.700.000               | 2.556.800                            |  | DESERTA  |   |
| Lotto n. 9 | Area Garbatella e terreno ex Metro      | 14.500.000              | 7.888.000                            |  | DESERTA  | Manifestazione di interesse da parte di Roma Capitale per l'attuazione del P.U.M.S. - nota RC prot QC28231 del 20 maggio 2022 |
| Lotto 10   | Ex Rimessa San Paolo                    | 8.700.000               | 5.568.000                            |  | DESERTA  |   |
| Lotto n.11 | Ex Rimessa Vittoria                     | 16.400.000              | 16.363.000                           |  | Immobile venduto in data 10 marzo 2022                         |   |
| Lotto 13   | SSE San Paolo                           | 3.400.000               | 2.176.000                            | 778.880  | Aggiudicazione provvisoria<br>per minore superficie<br>789.013 | Manifestazione di interesse da parte di Roma Capitale per l'attuazione del P.U.M.S. - nota RC prot QC28231 del 20 maggio 2022 |
| Lotto 15   | SSE Nomentana                           | 3.600.000               | 2.304.000                            | 190.080  | DESERTA  | Manifestazione di interesse da parte di Roma Capitale per l'attuazione del P.U.M.S. - nota RC prot QC28231 del 20 maggio 2022 |
|            |   | <b>56.775.000</b>       | <b>46.649.800</b>                    | <b>968.960</b>   |  |   |

Gli immobili della ex Rimessa Tuscolana di Piazza Ragusa e dell'area esterna alla Rimessa di Acilia presso Via Enrico Ortolani sono stati acquistati da Roma Capitale a seguito dell'approvazione della memoria di Giunta Capitolina n. 66 in data 30 novembre 2020 avente per oggetto "Acquisizione immobili finalizzati all'attuazione del P.U.M.S.", Piano Urbano della Mobilità Sostenibile.

L'atto ha previsto che per la realizzazione delle progettualità contenute nel P.U.M.S., e quindi per l'individuazione degli immobili strumentali al conseguimento degli obiettivi previsti, vengano considerati anche gli immobili di proprietà di ATAC per i quali è prevista la dismissione ai valori esposti nella perizia di stima allegata al Piano di concordato preventivo previa dichiarazione dell'interesse pubblico.

Tra i progetti del Piano di sviluppo è prevista l'apertura di due depositi per 120 e 100 autobus da localizzare rispettivamente nella zona centrosud e nella zona centronord del territorio comunale.

La ex Rimessa Vittoria sita in Piazza Bainsizza, rientrante nei beni finalizzati all'attuazione del P.U.M.S., è stata definitivamente ceduta a un operatore privato in data 19 maggio 2022 a seguito del mancato esercizio del diritto di prelazione da parte degli Enti aventi diritto (Ministero, Regione o altri enti interessati) che ha determinato l'avveramento della condizione sospensiva apposta all'atto di trasferimento immobiliare del 10 marzo 2002.

Da ultimo in data 20 maggio 2022 con nota prot QC 28231 - indirizzata al Tribunale di Roma Sezione Fallimentare negli organi del Giudice Delegato, dei Commissari Giudiziali e delle Liquidatrici Giudiziali del Concordato Preventivo n. 89/2017 - il Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche abitative di Roma Capitale ha manifestato l'interesse all'acquisto dei seguenti immobili, dichiarati nel PUMS come beni strumentali e indispensabili ai fini dell'espletamento del servizio di trasporto pubblico locale o strategici per la realizzazione di depositi per il nuovo materiale rotabile:

- lotto n. 9 - area sita in Roma via Libetta - via degli Argonauti (c.d. " Area Garbatella");
- lotto n. 13 - SSE San Paolo viale della Piramide Cestia 59, 61;
- lotto n. 15 - SSE Nomentana via del Policlinico 135.

Roma Capitale, al fine di poter formulare un'unica offerta irrevocabile di acquisto comprendente i lotti sopra elencati, ha richiesto al Tribunale la possibilità di raggruppare gli immobili in un unico blocco di vendita così da semplificare l'iter di acquisto.

In data 7 giugno 2022 i liquidatori giudiziali, dopo aver acquisito il parere dei Commissari giudiziali e del Comitato dei creditori hanno comunicato a Roma Capitale che gli immobili individuati al Lotto 9 (Area sita in Roma Via Libetta – via degli Argonauti), Lotto 13 (SSE San Paolo via della Piramide Cestia 59-61) e Lotto 15 (SSE Nomentana via del Policlinico 135), sono stati raggruppati in un unico lotto per il quale andrà presentata, entro il 15 luglio 2022, una offerta irrevocabile di acquisto, cauzionata, al prezzo di complessivi euro 11.589.000.

## Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari

In osservanza dell'art. 2428 del Codice Civile vengono di seguito esposti lo stato patrimoniale ed il conto economico riclassificati oltreché i principali indicatori economici, patrimoniali e finanziari.

In tale paragrafo sono riportati i dati economici, patrimoniali, gestionali e gli indicatori finanziari come indicato nelle Linee guida per la redazione della Relazione sulla gestione degli Organismi Partecipati del Gruppo Roma Capitale.

Il conto economico riclassificato dell'esercizio 2021 fa rilevare un risultato negativo di euro 44,9 milioni (negativo per euro 22,1 milioni nel 2020), dopo aver scontato ammortamenti per euro 61,3 milioni (euro 64,2 milioni nel 2020), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 3,2 milioni (euro 4,8 milioni nel 2020), accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 3,8 milioni (euro 18,8 milioni nel 2020), accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri per euro 7,7 milioni (euro 5,8 milioni nel 2020) oltre euro 4,5 milioni imputati nel costo per il personale per *una tantum* relativa al rinnovo contrattuale del CCNL (euro 9,8 milioni nel 2020), euro 9,8 milioni per rettifiche del valore di libro degli immobili destinati alla vendita ed euro 3,2 per adeguamento del valore del magazzino di materiali e ricambi.

Gli accantonamenti ai fondi svalutazione crediti, pari complessivamente a euro 3,8 milioni si riferiscono principalmente a posizioni creditorie verso rivenditori e distributori di titoli di viaggio, Regione Lazio, Roma Capitale e crediti diversi.

| CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO                                 | ATAC 2018            | ATAC 2019          | ATAC 2020           | ATAC 2021           |
|--|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Ricavi delle vendite   | 847.354.592          | 866.586.292        | 764.077.573         | 773.482.535         |
| Altri ricavi e proventi  | 87.824.884           | 87.815.448         | 123.498.712         | 135.252.351         |
| <b>Valore della produzione operativa</b>                       | <b>935.179.476</b>   | <b>954.401.740</b> | <b>887.576.284</b>  | <b>908.734.886</b>  |
| Costi esterni operativi  | 306.839.735          | 324.348.295        | 284.370.351         | 341.134.911         |
| <b>Valore aggiunto</b>   | <b>628.339.740</b>   | <b>630.053.445</b> | <b>603.205.934</b>  | <b>567.599.975</b>  |
| Costi del personale  | 538.467.964          | 537.926.927        | 520.592.454         | 529.084.612         |
| <b>Margine operativo lordo</b>                                 | <b>89.871.777</b>    | <b>92.126.518</b>  | <b>82.613.479</b>   | <b>38.515.364</b>   |
| Ammortamenti e accantonamenti                                  | 88.076.020           | 86.139.465         | 93.600.600          | 75.978.430          |
| <b>Risultato operativo al lordo degli oneri non ricorrenti</b> | <b>1.795.757</b>     | <b>5.987.053</b>   | <b>(10.987.121)</b> | <b>(37.463.066)</b> |
| Proventi/(oneri finanziari)                                    | 135.887              | 1.924.822          | (10.420.072)        | (10.233.961)        |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                           | <b>1.931.644</b>     | <b>7.911.875</b>   | <b>(21.407.193)</b> | <b>(47.697.027)</b> |
| Imposte sul reddito  | 1.092.086            | 299.866            | 677.264             | (2.792.943)         |
| <b>Risultato d' esercizio</b>                                  | <b>839.558</b>       | <b>7.612.009</b>   | <b>(22.084.457)</b> | <b>(44.904.084)</b> |
| <b>Patrimonio Netto</b>  | <b>(169.805.539)</b> | <b>629.522.030</b> | <b>607.870.165</b>  | <b>564.045.304</b>  |
| <b>Posizione Finanziaria Netta</b>                             | <b>(20.028.986)</b>  | <b>106.797.821</b> | <b>39.355.380</b>   | <b>36.428.109</b>   |
| <b>Dipendenti al 31/12</b>                                     | <b>11.192</b>        | <b>11.261</b>      | <b>11.293</b>       | <b>10.996</b>       |
| <b>Forza media</b>   | <b>11.286</b>        | <b>11.132</b>      | <b>11.161</b>       | <b>11.097</b>       |

Rinviando alla nota integrativa per i dettagli ed i commenti delle singole voci di stato patrimoniale e di conto economico, si riportano di seguito, comparati a quelli dell'esercizio precedente, i principali dati economici, patrimoniali e finanziari della Società.

Lo schema sintetico di conto economico sopra riportato presenta in forma riclassificata i dati del prospetto civilistico di seguito esposto, evidenziando alcuni indicatori di redditività, tra cui:

- il “Margine Operativo Lordo” indica il risultato economico della gestione caratteristica, ovvero la capacità dell’azienda di aggiungere ricchezza ai beni e servizi che acquista all’esterno mediante le attività svolte dal suo personale. Tale margine è determinato sottraendo al valore della produzione del conto economico civilistico tutti i costi ad eccezione degli ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni di varia natura. In particolare, la voce “Altri ricavi e proventi” include le voci A3), A4) e A5) del conto economico civilistico. La voce “Costi esterni operativi” include le seguenti voci di costo del conto economico civilistico: costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, costi per servizi, per godimento beni di terzi, le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci e gli oneri diversi di gestione;
- sottraendo al Margine Operativo Lordo gli ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni e i risultati netti delle gestioni finanziaria è stato determinato il risultato ante imposte riportato nel prospetto di conto economico civilistico.

Con riferimento all’andamento della gestione del 2021, si osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, pari a euro 908,7 milioni, è stato originato per l’85,1% (euro 773,5 milioni) dai *ricavi delle vendite*, di cui euro 620 milioni da contratti di servizio (euro 549,6 milioni da Roma Capitale, euro 68,6 milioni dalla Regione Lazio ed euro 1,8 milioni da Aequa Roma per il *service amministrativo sanzioni ausiliari del traffico*), euro 153,5 milioni da titoli di viaggio, sosta e servizi riservati, sanzioni per evasione tariffaria e per il 14,9% (euro 135,3 milioni) da *Altri ricavi e proventi*, composti da variazioni delle rimanenze di prodotti finiti, incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, quote esuberanti dei fondi rischi e oneri, contributi in conto impianti per l’importo di competenza dell’esercizio, rimborsi per attività di mandataria del sistema integrato Metrebus, canoni di pubblicità, proventi immobiliari, rimborsi degli effetti economici della modifica normativa dei trattamenti di malattia e proventi diversi. In particolare la voce accoglie l’accertamento 2021 del contributo in conto esercizio a fronte del crollo dei ricavi tariffari a seguito dell’emergenza Covid-19 per complessivi euro 82,9, milioni di cui euro 59,6 milioni per saldo di competenza 2020 oltre il margine positivo derivante dalla vendita degli immobili venduti nell’ambito della liquidazione giudiziale pari a euro 1,4 milioni e le rettifiche di valore pari a euro 9,8 milioni degli immobili ancora in portafoglio al 31.12.2021.

I **Costi della produzione**, prima degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle svalutazioni sono pari a euro 870,2 milioni, di cui il 60,8% (euro 529,1 milioni) relativi al personale e il 39,2% (euro 342,1 milioni) ai costi per prestazioni di servizi e forniture di materiali di consumo e ricambi.

Rispetto all’esercizio precedente risulta un aumento generalizzato dei costi della produzione pari a euro 65,3 milioni dovuto principalmente a: servizi TPL affidati a terzi (+16,7 milioni), utenze (+16,4 milioni di cui 15,7 per energia elettrica per trazione e per altri usi), personale (+ 8,5 milioni di cui euro 4,5 milioni iscritti nei fondi oneri futuri per una tantum di competenza sul rinnovo del CCNL), carburanti (+ 6,7 milioni), manutenzioni su materiale rotabile, infrastrutture e impianti (+ 5,4 milioni), materiali di ricambio (+4,2 milioni), canoni di usufrutto autobus (+2,4 milioni), vigilanza e pulizie (+ 2 milioni).

Il costo del lavoro ha subito un incremento di euro 8,5 milioni rispetto all'esercizio precedente e comprende l'accantonamento di competenza 2021 di euro 4,5 milioni per *una tantum* (euro 9,8 milioni nel 2020 per *una tantum* 2018-2019 e 2020) riconducibili al rinnovo del contratto nazionale di categoria sottoscritto in data 10 maggio 2022.

L'incremento del costo rispetto allo scorso anno è stato prevalentemente determinato prevalentemente:

- dall'aumento delle indennità variabili, dalle minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e dal mancato ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, pari a euro 10,9 milioni;
- dall'incremento della rivalutazione del fondo TFR pari a euro 2,5 milioni;
- da maggiori accantonamenti per ferie maturate e non godute, pari a euro 1,7 milioni;
- dagli automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) pari a euro 1,4 milioni;
- dall'incremento dello straordinario di euro 1,1 milioni;

Tale incremento è stato in parte compensato da:

- minori costi di euro 5,3 milioni per accantonamento *una tantum* del rinnovo CCNL;
- minori costi di euro 2,9 milioni derivanti dalla riduzione dell'organico medio di 64 unità;
- una riduzione dei premi di produttività ed ERA 1 per euro 0,7 milioni,
- da una riduzione del premio INAIL di euro 0,2 milioni.

Il **Margine operativo lordo (MOL)** risulta positivo per euro 38,5 milioni in riduzione di euro 44,1 milioni rispetto al valore del 2020 che era pari a euro 82,6 milioni.

Il valore del Margine Operativo Lordo 2021, al netto delle partite non ricorrenti e correlate a esercizi trascorsi, quali insussistenze di attivo e di passivo, sopravvenienze attive e passive e svalutazioni delle scorte di materiali e ricambi, è pari a euro 50,2 milioni (euro 86,8 milioni nel precedente esercizio), come riportato nella seguente tabella.

|   | 2020                | 2021               |
|---|---------------------|--------------------|
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)</b>                    | <b>82.613.479</b>   | <b>38.515.364</b>  |
| <i>Margine dismissioni immobiliari</i>                  | <i>(142.353)</i>    | <i>8.401.280</i>   |
| <i>Insussistenze di passivo e sopravvenienze attive</i> | <i>(10.363.887)</i> | <i>(9.477.424)</i> |
| <i>Insussistenze di attivo e sopravvenienze passive</i> | <i>5.371.295</i>    | <i>5.059.334</i>   |
| <i>Accantonamento una tantum per rinnovo CCNL</i>       | <i>9.830.423</i>    | <i>4.510.713</i>   |
| <i>Altre partite</i>                                    | <i>(536.599)</i>    | <i>3.160.823</i>   |
| <b>MOL normalizzato</b>                                 | <b>86.772.358</b>   | <b>50.170.089</b>  |

Sottraendo al margine operativo lordo gli ammortamenti, le svalutazioni e gli accantonamenti per rischi ed oneri si ottiene un **risultato operativo** negativo di euro 37,5 milioni, inferiore di 26,5 milioni rispetto al valore del precedente esercizio (negativo per euro 11 milioni nel 2020).

La **gestione finanziaria** evidenzia un saldo netto negativo di euro 10,2 milioni composto prevalentemente da oneri di euro 11,5 contabilizzati a seguito della valutazione dei debiti postergati verso Roma Capitale e dei debiti chirografari con il criterio del costo ammortizzato e dal dividendo di euro 1,3 milioni della partecipata Le Assicurazioni di Roma – Mutua Assicuratrice Romana.

Le **imposte sul reddito** dell'esercizio non sono state rilevate per assenza di base imponibile positiva IRES e di un valore della produzione positivo ai fini IRAP.

L'importo negativo di euro 2,8 milioni riguarda l'IRAP accertata in sede di bilancio di esercizio al 31.12.2020 e risultata esuberante a seguito del recepimento da parte dell'Agenzia delle Entrate in data 23 settembre 2021 della Legge n. 106 del 23 luglio 2021.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2021 è positivo per euro 564 milioni.

(dati in euro/milioni)

| <b>Patrimonio Netto</b>   | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Capitale sociale  | 179,5             | 179,5             |
| Riserva Legale  | 0,42              | 0,42              |
| Altre Riserve   | 796,5             | 795,4             |
| <i>di cui: riserva SFP</i>                                      | 375,8             | 374,7             |
| <i>di cui: rilevazione costo<br/>ammortizzato debito v/Roma</i> | 417,1             | 417,1             |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (367,4)           | (345,4)           |
| Utile/(Perdite d'esercizio)                                     | (44,9)            | (22,1)            |
| <b>Patrimonio netto al 31 dicembre</b>                          | <b>564,0</b>      | <b>607,9</b>      |

Di seguito si rappresenta la movimentazione dell'anno:

(dati in euro/milioni)

|  | <b>2021</b>  | <b>2020</b>  |
|--|--------------|--------------|
| <b>Patrimonio netto al 1° gennaio</b>  | <b>607,9</b> | <b>629,5</b> |
| Capitale sociale                       | -            | -            |
| Riserva Legale                         | -            | 0,4          |
| Altre Riserve                          | 1,1          | 0,4          |
| Utili (perdite) portati a nuovo        | (22,1)       | 7,23         |
| Utile/(Perdita d'esercizio)            | (22,8)       | (29,7)       |
| <b>Patrimonio netto al 31 dicembre</b> | <b>564,0</b> | <b>607,9</b> |

Nel seguito si riportano i principali indicatori di natura patrimoniale e finanziaria della Società:

| Attivo                       | 31.12.2021           | 31.12.2020           | Passivo                          | 31.12.2021           | 31.12.2020           |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Attivo fisso</b>          | <b>767.398.501</b>   | <b>775.592.648</b>   | <b>Mezzi propri</b>              | <b>564.045.304</b>   | <b>607.870.165</b>   |
| Immobilizzazioni immateriali | 36.423.661           | 36.064.219           | Capitale sociale                 | 179.519.299          | 179.519.299          |
| Immobilizzazioni materiali   | 718.135.938          | 727.826.104          | Riserve e utili                  | 384.526.005          | 428.350.866          |
| Immobilizzazioni finanziarie | 12.838.902           | 11.702.325           | <b>Passività consolidate</b>     | <b>379.544.616</b>   | <b>520.070.372</b>   |
| <b>Attivo Circolante</b>     | <b>603.993.735</b>   | <b>579.147.763</b>   |                                  |                      |                      |
| Magazzino                    | 100.807.681          | 133.503.675          | <b>Passività correnti</b>        | <b>427.802.316</b>   | <b>226.799.874</b>   |
| Liquidità differite          | 445.329.946          | 384.842.314          |                                  |                      |                      |
| Liquidità immediate          | 57.856.108           | 60.801.774           |                                  |                      |                      |
| <b>Capitale investito</b>    | <b>1.371.392.236</b> | <b>1.354.740.411</b> | <b>Capitale di finanziamento</b> | <b>1.371.392.236</b> | <b>1.354.740.411</b> |

Si espone, infine, la posizione finanziaria netta e alcuni indicatori finanziari:

| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA                                      | 31.12.2021          | 31.12.2020          |
|--|---------------------|---------------------|
| Crediti finanziari immobilizzati<br>di cui:                      | <b>7.828.496</b>    | <b>7.414.851</b>    |
| <i>Contributo Legge 396/1990</i>                                 | <i>5.129.140</i>    | <i>5.129.140</i>    |
| <i>Pignoramenti e pegni</i>                                      | <i>2.699.356</i>    | <i>2.285.711</i>    |
| <b>Debiti verso banche a medio/lungo termine</b>                 | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>A Crediti (debiti) finanziari a medio/lungo netti</b>         | <b>7.828.496</b>    | <b>7.414.851</b>    |
| Depositi bancari e postali                                       | 57.636.354          | 60.563.968          |
| Denaro e valori in cassa   | 219.753             | 237.806             |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                              | <b>57.856.108</b>   | <b>60.801.774</b>   |
| <b>Debiti verso banche</b>                                       | <b>(29.256.495)</b> | <b>(28.861.244)</b> |
| <b>B (Indebitamento a breve) Disponibilità finanziarie nette</b> | <b>28.599.613</b>   | <b>31.940.530</b>   |
| <b>Posizione finanziaria netta (A+B)</b>                         | <b>36.428.109</b>   | <b>39.355.380</b>   |

Di seguito si espongono i principali indicatori finanziari come indicato nelle Linee guida per la redazione della Relazione sulla gestione degli Organismi Partecipati del Gruppo Roma Capitale.

| Stato Patrimoniale                         | Bilancio di Esercizio al 31.12.2021 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2020 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2019 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2018 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2017 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>**Margini**</b>                         |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| Margine di tesoreria                       | 75.383.738                          | 218.844.214                         | 137.250.793                         | (910.224.098)                       | (936.059.382)                       |
| Margine di struttura                       | (203.353.197)                       | (167.722.483)                       | (182.587.309)                       | (1.024.403.729)                     | (1.088.180.735)                     |
| Margine di disponibilità                   | 176.191.419                         | 352.347.889                         | 270.252.653                         | (763.206.562)                       | (792.361.741)                       |
| <b>**Indici**</b>                          |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| Indice di liquidità                        | 1,18                                | 1,96                                | 1,39                                | 0,34                                | 0,31                                |
| Indice di disponibilità                    | 1,41                                | 2,55                                | 1,77                                | 0,45                                | 0,42                                |
| Indice di copertura delle immobilizzazioni | 0,74                                | 0,78                                | 0,78                                | -0,20                               | -0,19                               |
| Indipendenza finanziaria                   | 0,41                                | 0,45                                | 0,44                                | -0,12                               | -0,11                               |
| Leverage                                   | 2,43                                | 2,23                                | 2,28                                | -8,65                               | -8,71                               |

| Conto economico                                     | Bilancio di Esercizio al 31.12.2021 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2020 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2019 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2018 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2017 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>**Margini**</b>                                  |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| Margine operativo lordo (MOL)                       | 38.515.364                          | 82.613.479                          | 92.126.518                          | 89.871.777                          | 88.397.737                          |
| Risultato operativo (EBIT)                          | (37.463.066)                        | (10.987.121)                        | 5.987.053                           | 1.795.757                           | (103.581.909)                       |
| Margine di disponibilità                            | 176.191.419                         | 352.347.889                         | 270.252.653                         | (763.206.562)                       | (792.361.741)                       |
| <b>**Indici**</b>                                   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| Return on Equity (ROE) --> Utile Netto/Patr. Netto  | -7,96%                              | -3,63%                              | 1,21%                               | -0,49%                              | 0,00%                               |
| Return on Investment (ROI) --> Ris Operativo/Attivo | -2,73%                              | -0,81%                              | 0,42%                               | 0,12%                               | -6,97%                              |
| Return on Sales (ROS) EBIT/VP                       | -4,84%                              | -1,44%                              | 0,69%                               | 0,2%                                | -12,5%                              |

| Altri Indici e indicatori  | Bilancio di Esercizio al 31.12.2021 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2020 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2019 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2018 | Bilancio di Esercizio al 31.12.2017 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Indice di rotazione del Capitale Investito (ROT)                             | 0,56                                | 0,56                                | 0,60                                | 0,58                                | 0,56                                |
| Flusso di Cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN | 38.630.167                          | 72.025.828                          | 82.024.150                          | 74.768.580                          | 67.898.289                          |
| Flusso di Cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN     | 77.254.473                          | -26.773.131                         | 110.117.932                         | 59.718.577                          | 148.011.428                         |
| Rapporto tra PFN e EBITDA  | 0,95                                | 0,48                                | 1,16                                | -0,22                               | -0,51                               |
| Rapporto tra PFN e NOPAT   | -1,05                               | -3,37                               | 18,78                               | -28,46                              | 0,43                                |
| Rapporto D/E (Debt/Equity)   | 0,06                                | 0,06                                | 0,17                                | 0,12                                | 0,26                                |
| Rapporto Oneri finanziari su Mol   | 0,30                                | 0,13                                | 0,07                                | 0,00                                | 0,19                                |

## Investimenti

Gli investimenti complessivamente realizzati nel corso dell'esercizio ammontano a euro 55.136 mila, di cui euro 2.434 mila finanziati mediante contributi in conto capitale, sono così classificati tra le voci dello stato patrimoniale:

| Descrizione<br>(dati in euro/mila)                  | 2021                    |                      | 2020                    |                      | Differenza              |                      |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|   | Importo<br>investimenti | di cui<br>finanziato | Importo<br>investimenti | di cui<br>finanziato | Importo<br>investimenti | di cui<br>finanziato |
| Immateriali - Licenze e software                    | 2.568                   | -                    | 2.646                   | -                    | (79)                    | -                    |
| Immateriali - Manutenzioni straord.ie beni di terzi | 4.203                   | 90                   | 4.986                   | 2.176                | (783)                   | (2.086)              |
| Terreni e Fabbricati                                | 405                     | -                    | 1.096                   | -                    | (692)                   | -                    |
| Impianti e macchinari                               | 1.461                   | -                    | 1.978                   | -                    | (516)                   | -                    |
| Mobili e attrezzature                               | 788                     | -                    | 766                     | -                    | 22                      | -                    |
| Parco Mezzi   | 42.153                  | 1.364                | 13.847                  | 1.084                | 28.307                  | 279                  |
| Immobilizzazioni in corso e acconti                 | 3.557                   | 1.526                | 4.534                   | 489                  | (977)                   | 1.037                |
| <b>Totale</b>                                       | <b>55.136</b>           | <b>2.980</b>         | <b>29.854</b>           | <b>3.749</b>         | <b>25.282</b>           | <b>(769)</b>         |

Il dettaglio delle variazioni dei saldi patrimoniali è riportato nella nota integrativa.

Gli investimenti in licenze e software, pari a euro 2,6 milioni, hanno riguardato principalmente l'acquisizione di licenze Oracle per euro 1,7 milioni, i nuovi sviluppi del Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE) per euro 0,5 milioni e l'acquisizione di licenze Microsoft per 0,4 milioni.

Le manutenzioni straordinarie sui beni di proprietà di terzi, pari a euro 4,2 milioni, indispensabili per la continuità del servizio, hanno riguardato principalmente:

- per euro 2,8 milioni le manutenzioni straordinarie sulle scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C della metropolitana e presso le linee ferroviarie;
- per euro 0,4 milioni le manutenzioni straordinarie sull'armamento delle linee metro A e B;
- per euro 0,3 milioni le opere civili presso le stazioni delle linee metropolitane e dei capolinea autobus;
- per euro 0,2 l'adeguamento del brand all'AVM su autobus in usufrutto.

Gli investimenti realizzati sui fabbricati pari a euro 0,4 milioni si riferiscono:

- per euro 0,2 milioni agli interventi per l'adeguamento alle normative antincendio nella Rimessa Trastevere;
- per euro 0,1 milioni alla messa a norma degli impianti elettrici presso varie sedi aziendali
- per euro 0,1 milioni alla messa in sicurezza e manutenzione degli accessi presso varie sedi.

Gli investimenti in impianti e macchinari, pari a euro 1,5 milioni, riguardano principalmente:

- per euro 0,3 milioni la fornitura di prefabbricati coibentati per i capolinea degli autobus;
- per euro 0,2 milioni la manutenzione straordinaria degli impianti antincendio e depurazione;
- per euro 0,1 milioni la manutenzione degli impianti di telecontrollo delle SSE;
- per euro 0,1 milioni l'implementazione della rete geografica in soluzione SD-WAN;
- per euro 0,1 milioni la manutenzione straordinaria del sistema di radio comando scambi tranviari;

- per euro 0,1 milioni la realizzazione della rete wifi presso le rimesse aziendali;
- per euro 0,1 milioni la realizzazione delle centrali telefoniche Unify presso 4 siti aziendali.

Gli acquisti di mobili e attrezzature, pari a euro 0,8 milioni, si riferiscono principalmente:

- per euro 0,2 milioni al rinnovo dei pc aziendali
- per euro 0,2 milioni all'acquisto di server per il data center aziendale;
- per euro 0,1 milioni all'acquisto di attrezzature destinate al sistema di bigliettazione elettronica;
- per euro 0,1 milioni alla fornitura di *storage* per i sistemi di *backup/restore*.

Gli investimenti sul parco mezzi, pari a euro 42,2 milioni, sono la voce più consistente e si riferiscono:

- alla fornitura di 100 autobus Mercedes Citaro ibridi da 12 metri, pari a euro 27,5 milioni;
- a manutenzioni straordinarie, pari a euro 7,9 milioni, eseguite dalle maestranze aziendali sul parco mezzi di cui euro 5,1 milioni su complessivi autobus e tram, euro 1,3 milioni sul parco autobus, euro 1,2 milioni sul parco tram, euro 0,2 milioni sulle vetture metropolitane, filobus, autovetture e automezzi speciali;
- all'acquisto di 30 vetture autobus Iveco Indcar Mobi da 8 metri pari a un importo di euro 2,7 milioni
- alla revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo MB100/300 di euro 2,1 milioni;
- alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, pari a euro 0,5 milioni, finanziati da Roma Capitale;
- alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, pari euro 0,4 milioni, finanziati da Roma Capitale;
- alla fornitura di 2 trattori per la movimentazione dei mezzi del parco tram per euro 0,3 milioni
- alla fornitura di 20 compressori per tram Fiat, dell'importo di euro 0,3 milioni, finanziati da Roma Capitale.

Gli investimenti in immobilizzazioni in corso e acconti, pari a euro 3,6 milioni, riguardano l'avanzamento di iniziative non completate al 31 dicembre 2021, tra cui:

- euro 1,2 milioni per la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 1 milione finanziato da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- euro 0,7 milioni per la revisione delle sale montate dei treni MA300, di cui euro 0,5 milioni finanziati da Roma Capitale;
- euro 0,5 milioni per l'acquisto di 10 macchine emettitrici di biglietti
- euro 0,4 milioni per l'acquisto di apparecchiature per il sistema di rilevazione presenze;
- euro 0,2 milioni per interventi riclassificati nell'anno nei costi di esercizio che hanno trovato specifico rimborso nell'ambito dei corrispettivi 2020 da Contratto di Servizio con la Regione Lazio, ex art. 15 comma 4.

**Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale**

ATAC sulla base del Testo Unico in materia di Società a partecipazione pubblica, TUSP, adottato con D. Lgs n. 175 del 19 agosto 2016 e ss. mm. ii. rientra tra le società a controllo pubblico, in quanto a partecipazione pubblica. L'art. 2 del TUSP definisce controllo analogo "quella situazione in cui l'amministrazione esercita su una società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, esercitando un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici sia sulle decisioni significative della società controllata.

L'Assemblea Capitolina con deliberazione n. 27 del 22 marzo 2018 ha approvato il "Regolamento sull'esercizio del controllo analogo" che stabilisce molteplici attività di controllo:

- *in via preventiva*, attraverso la verifica della coerenza degli atti e degli strumenti di programmazione e pianificazione aziendale agli indirizzi, ai programmi e alle direttive di Roma Capitale;
- *in via concomitante* attraverso il monitoraggio dei risultati di gestione, della qualità e dei servizi erogati e delle prestazioni contrattuali, degli equilibri economico-finanziari, dell'osservanza ai vincoli di legge e della verifica sul tempestivo rispetto delle direttive impartite da Roma Capitale;
- *in via successiva* mediante la riconciliazione dei crediti e dei debiti delle Società con l'Amministrazione, l'accertamento che le relazioni dell'organo di controllo societario e del revisore legale attestino la correttezza formale e sostanziale dei bilanci e della documentazione a corredo, nell'esame degli scostamenti degli obiettivi programmati, nel monitoraggio della quantità e della qualità dei servizi erogati e nella relazione del bilancio di esercizio consolidato.

In data 7 ottobre 2020 con nota RL5334 Roma Capitale – Assessorato al bilancio e al coordinamento strategico delle Partecipate ha trasmesso le "*Linee guida per la redazione della Relazione sulla gestione degli Organismi Partecipati del Gruppo Roma Capitale*" che contengono l'indicazione puntuale degli elementi informativi indispensabili al Socio per comprendere la situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, anche attraverso imprese controllate, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze cui la Società è esposta.

In data 12 gennaio 2021 è stata emessa la Memoria di Giunta Capitolina n. 2 avente per oggetto "Programmazione delle attività inerenti alla direzione, al coordinamento, all'indirizzo ed al controllo degli organismi partecipati da Roma Capitale" con la quale sono state indicate le incombenze relative alla chiusura dell'esercizio 2020, conciliazione partite creditorie e debitorie, progetti di bilancio di esercizio 2020 e le relative scadenze. Vengono definite le attività e le scadenze per i piani strategici operativi e piani programma ex art. 114 del TUEL.

Con riferimento alle funzioni di controllo analogo, ATAC predispone gli schemi trimestrali previsti dalla Delibera di Giunta Capitolina 165/2005, integrati dal Dipartimento Partecipate con nota prot. RL/2020/3054 e li trasmette alla Struttura capitolina di riferimento entro 45 giorni dalla data di fine trimestre.

## Altre informazioni

### Azioni proprie e azioni di società controllanti

La Società non possiede, direttamente o indirettamente, quote proprie o azioni o quote di controllanti, né le stesse sono state acquisite o alienate durante l'esercizio sociale anche per tramite di società fiduciarie.

### Azioni innovative e di sviluppo

Gli interventi e gli investimenti volti allo sviluppo, al miglioramento, alla gestione, alla manutenzione e all'integrazione dei sistemi ICT e delle nuove tecnologie, sono stati effettuati anche nel 2021 assicurando gli opportuni livelli di accesso e sicurezza delle infrastrutture tecnologiche gestite, tutto in coerenza con i pilastri definiti nel piano industriale.

Nell'ottica dell'attuazione del piano, con riferimento *all'incremento qualitativo dell'offerta chilometrica e dei ricavi da contratto di servizio*, le attività ed i progetti effettuati nel corso dell'esercizio hanno riguardato l'installazione, l'avvio e la manutenzione dei sistemi tecnologici (Sistema AVM, Videosorveglianza, Validatori titoli di viaggio) a bordo dei bus nuovi entrati in esercizio.

Nel corso del 2021 sono proseguite le attività e i progetti necessari ad *incrementare la qualità del servizio offerto*, mediante il mantenimento della certificazione ISO 27001 per l'ambito "Governance dell'Infrastruttura" dei sistemi informativi da parte della direzione ICT – struttura "architettura, reti e sicurezza ICT" per le attività di business di ATAC ed estensione dell'ambito al processo di "Elaborazione della consuntivazione mensile del servizio di TPL metropolitano linee A, B/B1 e C".

In particolare si cita l'avvio di un sistema a supporto delle attività di gestione del pronto intervento in linea al fine di ottimizzare il processo manutentivo del parco vetture di superficie svolto sul territorio, un'analisi architettonica della soluzione tecnica volta a reingegnerizzare il sistema di consuntivazione chilometrica e di regolarità del trasporto metropolitano propedeutica alla fase di realizzazione prevista per il 2022 e un'attività di manutenzione straordinaria e di implementazione dei sistemi per un calcolo in tempo reale dell'affluenza a bordo dei veicoli funzionale alla gestione dell'emergenza pandemica ed alle attività di comunicazione.

Le attività che hanno determinato una maggiore *trasformazione digitale dell'azienda e il rapporto con l'utenza* hanno riguardato la realizzazione e messa in servizio del sistema per la gestione della turnazione relativa al personale addetto al controllo e sanzionamento degli indebiti utilizzi delle corsie preferenziali TPL, il completamento dell'interfaccia verso PagoPA per consentire la possibilità di pagamento delle sanzioni anche attraverso tale canale, l'installazione presso alcune biglietterie aziendali di apparati eliminacode per meglio governare e distribuire le attività di campo, l'implementazione del sistema di gestione delle pulizie.

E' stato, inoltre, sviluppato un processo integrato tra Infomobilità, Customer Care e ICT, è stata collaudata l'integrazione con i sistemi di autenticazione e di gestione identità forniti da Roma Capitale

propedeutica all'attivazione dell'accesso mediante SPID e CIE (Carta di Identità Elettronica) al portale E-commerce di ATAC.

Sono state sperimentate nuove tecnologie di acquisizione e analisi dati: per fornire in tempo reale i dati sull'affluenza dei passeggeri a bordo dei mezzi di superficie attraverso l'App MOOVIT e vi è stata l'adesione a *IBSI (Italian Blockchain Service Infrastructure)* che punta alla creazione della prima rete italiana basata su blockchain, tecnologia per la confidenzialità dei dati che lega un dato in modo univoco alla persona a cui è associato (sicurezza dati).

Per il *riposizionamento commerciale* nel corso del 2021 ha avuto avvio la fornitura e l'installazione e manutenzione delle nuove MET (Macchine Emittitrici dei Titoli di viaggio) e il rinnovo del parco validatori a bordo dei mezzi di superficie. Inoltre, presso alcune stazioni metropolitane sono state installate boe di ricarica per l'attivazione degli abbonamenti TPL, su alcune Macchine Emittitrici di Titoli di viaggio è stata aggiunta alla possibilità di acquisto in contanti anche l'utilizzo della carta di credito / debito (Trasformazione MEB in Cashless) è proseguita l'attività di evoluzione dei sistemi di vendita (canale B+, controllo rete di vendita diretta, servizi di Virtual Wallet e SMS Ticketing per il pagamento con il credito telefonico, dematerializzazione dei titoli agevolati attraverso l'utilizzo dei canali di vendita on-line).

*L'incremento dell'efficienza interna* è stato possibile mediante attività e/o progetti relativi al rinnovamento tecnologico dell'infrastruttura ICT (hardware postazioni di lavoro, infrastruttura VMware Horizon, sistemi di storage e data management), all'aggiornamento tecnologico degli apparati attivi di rete (LAN6), alla fornitura dei servizi di configurazione, assistenza e manutenzione per le sedi di Prenestina e Sondrio, all'innalzamento dei livelli di sicurezza logica dei sistemi ICT, alla realizzazione della una nuova infrastruttura di accesso alla rete ATAC in tecnologia Wi-Fi, all'avvio del progetto per disporre di un unico framework che supporti la gestione e il governo di Service Management, Asset Management, End Point Management e Reporting Management. Inoltre si è proceduto con la migrazione di tutta la suite MTRAM ad Oracle 19 per consentire un utilizzo del sistema in linea con le ultime versioni software funzionale non solo alla manutenzione del sistema ma anche quale prerequisito per ulteriori sviluppi applicativi ed ottimizzazione dei processi attuali, è stato realizzato un complesso di report per una ottimizzazione della gestione del servizio di Superficie sia in termini di uomini che di mezzi, è stato avviato il sistema BDROP per la gestione del personale ispettivo, dei capolinea e della centrale operativa ai fini di una migliore integrazione con il resto dei sistemi informativi. Sono stati installati nuovi scanner per gestione fogli di via al fine di efficientare il processo di consuntivazione della produzione del servizio TPL della Superficie, è stato completato l'adeguamento alle prescrizioni dei VV.FF. su 10 stazioni Metro C quale intervento di prerequisito per rendere le stesse "incustodite" al pari di altre, sono state avviate diverse attività di sistema su SAP (per la Gestione dei Pneumatici, per la manutenzione dei Tram, per la gestione della massa vestiaria, per la gestione delle procedure Covid, per i programmi di manutenzione per il parco bus di superficie, per la gestione della qualità e per la distribuzione dei materiali). Sono infine in via di completamento le attività relative alla sostituzione della piattaforma di rilevazione presenze e controllo accessi, sono state realizzate le

migliorie sul sistema sanzionatorio utilizzato per la gestione delle sanzioni emesse dal personale di verifica ai passeggeri sprovvisti di titolo di viaggio.

Sono state effettuate attività che hanno contribuito ad un miglioramento del rapporto con i dipendenti quali l' adeguamento dei sistemi di Pianificazione e programmazione del servizio TPL in relazione agli Accordi Sindacali in materia, la sperimentazione su 5 mezzi ATAC di un sistema che consente l'interfacciamento diretto del conducente con la Centrale Unica 112 nel caso in cui, attraverso il sistema AVM, venga comunicata una sopravvenuta emergenza a bordo con particolare riguardo alla incolumità del conducente, la redazione del capitolato per la procedura di selezione della piattaforma documentale per una più avanzata dematerializzazione dei processi aziendali (installazione, configurazione, manutenzione ed assistenza di una Piattaforma di gestione documentale a riuso), secondo quanto stabilito all'art. 69 del Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD), da individuare tra quelle presenti nel catalogo "Software in riuso" di AgID - Agenzia per l'Italia Digitale e la messa in produzione dell'applicativo di gestione assenza su applicativo MongoDB migrando l'attuale versione residente su server SQLserver.

### **Sedi secondarie**

Ai sensi dell'art. 2428, comma 4, del Codice Civile, si fa presente che la Società non opera attraverso sedi secondarie.

### **Partecipazioni detenute da Amministratori e Sindaci**

Alla Società non risulta che le persone, che nel 2021 hanno ricoperto le cariche di amministratori e sindaci, abbiano detenuto partecipazioni della Società, né attraverso coniugi non legalmente separati e figli minori, né per il tramite di società controllate, di società fiduciarie e per interposta persona.

### **Privacy**

Con riferimento alle attività volte a realizzare gli adeguamenti normativi previsti dal Regolamento UE (GDPR) 2016/679 e dal D.Lgs 196/2003 e successive modificazioni ed integrazioni si riportano le informazioni che seguono:

- è stato fornito supporto alle Direzioni competenti con riguardo alla redazione dei capitolati di gara, nella stesura dei contratti, delle convenzioni e nel processo di dematerializzazione sia della modulistica aziendale che dei titoli di viaggio, nelle nomine incaricati del trattamento, nella verifica della conformità alla normativa sulla protezione dei dati di documenti aziendali: procedure, disposizioni. Particolare attenzione è stata dedicata al contemperamento della normativa privacy ai trattamenti dati interessati dalla normativa relativa all'emergenza Covid-19;
- è stata effettuata la verifica dell'adesione del registro del trattamento dati alle attività effettivamente svolte;
- sono state redatte e adeguate le informative previste dagli artt. 13 e 14 GDPR 2016/679;

- sono stati redatti documenti relativi alle procedure e linee guida nonché la progettazione di un applicativo per la gestione delle nomine degli incaricati del trattamento dei dati personali e degli amministratori di sistema;
- è proseguita l'attività di formazione per le diverse famiglie di lavoratori che trattano dati personali soprattutto in modalità informatica e digitale. E' stato avviato il percorso formativo specialistico in materia di Privacy e Protezione dei dati personali ad alcune strutture aziendali particolarmente interessate da attività ad "alto impatto" privacy e protezione dei dati personali ed è stata fornita la formazione specifica per mansioni svolte a individuate figure professionali in particolari contesti (es: assistenti coordinatori, personale di portineria per adempimenti relativi alle misure anti Covid 19, verificatori titoli di viaggio).

In data 24 agosto 2021 con provvedimento n. 293 l'Autorità Garante della Protezione dei Dati Personali ha comunicato la violazione riguardo al trattamento del dato "targhe" nell'attività della sosta tariffata irrogando una sanzione amministrativa di euro 400 mila. L'udienza in merito è fissata per il 22 giugno 2022.

### **Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza**

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è stato redatto secondo le disposizioni contenute nella L. 190/2012.

Con delibera del 22 gennaio 2020, l'Amministratore Unico aveva approvato l'aggiornamento del Piano. L'attenzione si è rivolta in primis ad un fase di monitoraggio delle aree maggiormente esposte al rischio, al fine di poter verificare la sostenibilità e/o l'implementazione di strumenti atti a prevenire i fenomeni corruttivi.

Il Piano è pubblicato sul sito istituzionale della Società, nella sezione "Società Trasparente" "altri contenuti-Prevenzione della corruzione e della Trasparenza" in ottemperanza agli obblighi di pubblicazione previsti dal D. Lgs. 33/2013. Attraverso l'adozione del Piano si è proceduto ad un'analisi della struttura organizzativa e all'individuazione delle successive aree di rischio.

L'individuazione delle attività a rischio nell'ambito dei processi aziendali si è basata sulla preliminare analisi dell'Organigramma Aziendale. I compiti e le connesse responsabilità assegnate ai titolari di aree organizzative sono declinati all'interno di formali disposizioni organizzative e nel sistema di deleghe e procure. Le informazioni di queste attività sono state raccolte nella c.d. mappatura che costituisce un importante strumento per l'individuazione e l'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione.

Con riferimento alle attività poste in essere, nel corso dell'esercizio 2021 e in esecuzione delle prescrizioni normative in tema di Anticorruzione e Trasparenza previste dal D.Lgs. n. 33/2013 modificato dal D.Lgs.25 maggio 2016 n. 97 si evidenzia:

- l'aggiornamento e l'implementazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPCT) 2021-2023;
- la formazione specifica in materia anticorruzione e trasparenza;

- la revisione e l'analisi della mappatura dei processi attraverso la somministrazione di schede in formato excel tenuto conto delle indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi come previsto dall'ANAC nel documento PNA 2019;
- la predisposizione di documenti aventi come obiettivo quello di fornire delle indicazioni attraverso le:
  - o linee guida per l'individuazione e gestione dei conflitti di interessi;
  - o linee guida in materia di rotazione del personale e/o misure alternative di prevenzione della corruzione;
- il monitoraggio sull'attuazione delle misure di prevenzione previste nel PTPCT 2021- 2023;
- le attività di analisi al fine di poter individuare ulteriori strumenti e promuovere forme di semplificazione dei processi aziendali;
- le attività di vigilanza in coordinamento con l'Organismo di Vigilanza.

La Società ha adempiuto agli obblighi in materia trasparenza di cui al D. Lgs 33/2013, come modificato dal D. Lgs. 97/2016 con la pubblicazione sul sito nella sezione Società Trasparente dei dati e delle informazioni richieste dalla legge per l'accesso civico.

Si evidenzia che la procedura di concordato preventivo rappresenta una misura di controllo e vigilanza sull'operato e la gestione della Società, una misura di trasparenza, dovendo ATAC ottemperare a specifici obblighi informativi nei confronti dei Commissari Giudiziali.

### **Sistema di Controllo Interno e Modello Organizzativo**

Il Codice di Corporate Governance, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 165/2005, adottato in ATAC con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 73/2005, intende per Sistema di Controllo Interno *"l'insieme di strumenti, strutture, regole, manuali, procedure, principi organizzativi finalizzati a garantire il corretto svolgimento delle attività nonché fornire una ragionevole certezza sul raggiungimento di alcuni obiettivi imprescindibili per il buon funzionamento della Società:*

- *efficacia, efficienza ed economicità dei processi;*
- *conformità a leggi, norme, regolamenti e procedure interne;*
- *affidabilità ed integrità delle informazioni;*
- *salvaguardia del patrimonio aziendale."*

Alle funzioni Audit e Security, è stata attribuita la mission di fornire attività di garanzia e consulenza mediante la formulazione di valutazioni indipendenti sul disegno e sul funzionamento del sistema di controllo interno e supporto al management per la progettazione o l'ottimizzazione dello stesso.

L'attività viene svolta anche mediante indagini su eventuali frodi ai danni della Società, fatte salve le competenze dell'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01.

### **Internal Audit e verifica del sistema di controllo interno**

L'Internal Audit verifica l'efficacia e l'adeguatezza del sistema di controllo interno articolato su più livelli di controllo affinché sia attuato un corretto processo di gestione dei rischi aziendali e di conformità alle norme.

Il 30 marzo 2021 è stato approvato dall'Amministratore Unico il "Piano di Audit 2021".

Nel corso dell'anno sono stati realizzati 11 audit e 4 verifiche della sicurezza informatica (*Vulnerability assessment e Penetration test*). Sono state effettuate verifiche operative/gestionali e di conformità alle norme di processi produttivi tra i quali la manutenzione metro A e B, la gestione dei magazzini metro, la vendita di biglietti elettronici – TAP& GO.

### **Sicurezza del patrimonio aziendale**

La sicurezza del patrimonio aziendale (Security) viene garantita attraverso attività di verifica sul territorio nell'ottica di contrarre gli eventi criminosi attraverso la definizione di misure di prevenzione e deterrenza e il supporto alla fase implementativa dei sistemi di sicurezza, volti a verificare il rispetto della normativa aziendale in vigore. Tale presidio viene garantito anche attraverso:

- la gestione e il coordinamento delle attività di gestione dei valori, dalla raccolta degli incassi MEB, parcometri, biglietterie aziendali e casse automatiche parcheggi e servizi igienici autopulenti (SIA), fino alla contazione e al successivo versamento presso l'istituto bancario. Dal mese di luglio è stato avviato il nuovo appalto di gestione valori per il triennio 2021-2024 finalizzato ad una maggior sicurizzazione del processo di raccolta (effettuato in videoregistrazione) e al conferimento all'istituto di vigilanza appaltatore dei servizi della qualifica di gestore del contante per conto dell'istituto bancario;
- la gestione dei mezzi forti assicurandone la piena efficienza e funzionalità e la relativa manutenzione. Al 31.12.2021 il parco mezzi forti è composto da 194 mezzi forti tra casseforti per versamenti in contanti e casseforti uso ufficio, armadi blindati e rinforzati e da circa 76 casseforti del tipo cassa continua ad uso delle biglietterie;
- la gestione della fornitura dei master e foglia olografica anti-frode per i titoli di viaggio e sosta. Nel corso del 2021 si è avviata la produzione dei titoli di sosta con il supporto della nuova tecnologia olografica mentre la produzione dei titoli di viaggio è prevista per la metà del 2022.

### **Presidio del territorio e tecnologie di security**

Al fine di mantenere ai massimi livelli il grado di sicurezza aziendale è stato assicurato il coordinamento, oltre che delle normali attività di manutenzione degli impianti tecnologici relativi ai sistemi di sicurezza metroferroviari e di superficie, anche delle attività di manutenzione evolutiva. Il parco telecamere presente in azienda, di oltre 8.000 unità, viene adeguato mediante la realizzazione di nuovi impianti o l'implementazione di quelli esistenti per le mutate esigenze.

## **Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 e Organismo di Vigilanza**

Il Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01 di ATAC è stato adottato rispettando le indicazioni di Governance dettate dal Socio Unico Roma Capitale, susseguitesi nel tempo a far data dalla Deliberazione di Giunta Comunale n. 165 del 30 marzo 2005, e nell'ambito delle azioni di consolidamento del Sistema di Controllo Interno, al fine di prevenire la commissione dei reati presupposto previsti dal decreto stesso.

Riguardo alle azioni per il consolidamento del Sistema di Controllo Interno l'Azienda ha proseguito il percorso intrapreso relativamente al D. Lgs. 231/01 (responsabilità amministrativa derivante da reato).

Con riferimento agli eventi occorsi nel 2021, si evidenzia:

- la nomina del nuovo Organismo di Vigilanza, con Determinazioni AU n. 74 del 3.11.2021 e n. 80 del 7.12.2021;
- l'attuazione del programma di vigilanza in materia 231, con particolare riguardo al tema della Gestione del Personale – Selezione/Formazione;
- l'aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01 per quanto attiene la composizione dell'Organismo di Vigilanza e per quanto riguarda i profili di Governance;
- la predisposizione di nuove procedure e nuove modalità operative per la gestione dei flussi informativi e delle segnalazioni, in particolare:
  - sono state predisposte due nuove procedure per la gestione delle segnalazioni *whistleblowing* e per la gestione dei flussi informativi ex D. Lgs. 231/01;
  - è stato approntato un sistema digitalizzato per la raccolta delle informazioni rilevanti ai fini del D. Lgs. 231/01, che devono transitare dai responsabili aziendali all'Organismo di Vigilanza attraverso una modulistica informatizzata.

## **Rapporti in essere con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.**

I rapporti in essere con le parti correlate, Roma Capitale Controllante e imprese sottoposte al controllo di quest'ultima, rientrano nell'ordinaria attività di gestione delle società coinvolte e sono regolati sia a condizioni di mercato sia nell'ottica dell'economicità del Gruppo Roma Capitale.

I crediti, i debiti, i costi e i ricavi con le società sottoposte al controllo di Roma Capitale, oltre a riguardare riaddebiti pro-quota dei costi comuni, si riferiscono, prevalentemente, a premi assicurativi, utenze idriche ed elettriche, tariffa rifiuti, canoni di locazione, "service" per il rilascio dei permessi per la sosta nelle aree regolamentate a tariffa, "service" comunicazione in materia di trasporto locale e mobilità, vendita di titoli di viaggio integrati Metrebus.

Si rinvia al paragrafo "Rapporti con parti correlate" della Nota Integrativa per i dettagli quantitativi economico-patrimoniali dei rapporti in argomento.

## Prevedibile evoluzione della gestione

Il quadro internazionale e lo scenario macroeconomico presentano nell'esercizio in corso una serie di allarmanti elementi di discontinuità che si stanno riverberando sulla disponibilità delle materie prime, sui relativi prezzi e sui mercati dei capitali.

In prospettiva questi *shock* dei prezzi potranno avere impatti significativi sull'andamento economico finanziario di ATAC soprattutto perché si aggiungono a criticità arrecate a tutto il settore del TPL dalla pandemia, inizialmente in termini di vero e proprio crollo del valore dei ricavi da mercato, che potrebbero aver assunto attualmente una dimensione più attenuata ma un carattere più strutturale sulle abitudini di mobilità.

Le compensazioni dei mancati ricavi da mercato rese disponibili dallo Stato e trasferite alle Regioni per riequilibrare le perdite subite dalle aziende, inoltre, si stanno rivelando insufficienti rispetto ai fabbisogni ed erogate solo in esito a complesse procedure di verifica.

Tale circostanza sta rendendo sempre più necessario un intervento da parte dei committenti di mitigazione dell'esposizione al rischio commerciale a carico dei gestori titolari di contratti di servizio a configurazione *net-cost*.

I recenti incrementi dei prezzi delle materie prime hanno colpito in particolare carburanti ed energia, quali metano, gasolio, elettricità, che rappresentano voci rilevanti nell'ambito dei costi della produzione di ATAC determinando la necessità di rivedere per tali spese le previsioni di budget 2022 in una condizione contrattuale, quale quella della proroga del Contratto di Servizio TPL con Roma Capitale, inadeguata a fronteggiare i fattori di squilibrio economico temporaneamente raggiunti.

Per tali ragioni la Società con nota prot. 79202 del 27 maggio 2022 indirizzata a Roma Capitale, Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti e Dipartimento Partecipate, nelle more della redazione e stipula del nuovo contratto di servizio, ha rappresentato l'eccessiva onerosità della gestione e richiesto l'apertura di un tavolo negoziale avente l'obiettivo di addivenire a una ridefinizione delle condizioni contrattuali relative all'esercizio in corso.

La programmazione di budget 2022 ha risentito delle forti incognite sull'andamento della domanda di trasporto collettivo e sull'elasticità della stessa rispetto al ritorno a condizioni di normalità.

Dal lato del valore della produzione persistono le incertezze sui tempi necessari a riportare la domanda di mobilità collettiva sui livelli ante Covid-19 e sull'andamento futuro dei ricavi da traffico.

Per il 2022 il *target* è un livello dei ricavi da vendita titoli di viaggio pari al 70% rispetto ai valori registrati nel 2019, includendo l'effetto delle attività di controlleria. In particolare sono state assunte ipotesi di crescita dei ricavi tali che il livello da raggiungere non risultasse inferiore a euro 195 milioni, compreso sanzioni, con una distribuzione di tale aumento in una fase di consolidamento del trend degli ultimi mesi fino ad agosto 2022 ed in una seconda fase con una crescita più spinta nell'ultimo quadrimestre, comunque al di sotto dei valori registrati nello stesso periodo del 2019.

E' da evidenziare tuttavia che i ricavi da mercato nei primi due mesi dell'anno hanno segnato un ritardo rispetto alle previsioni, compensato in parte nei mesi di marzo ed aprile, quando si è verificata un'inversione del trend delle vendite dei titoli di viaggio grazie ai primi segnali di ripresa della domanda.

L'entità del contributo in conto esercizio atteso nel budget 2022, ex art. 200 Legge 77/2020, è pari a euro 70 milioni, importo che rappresenta una ragionevole e proporzionata misura complementare alla copertura delle perdite gestionali da mancati ricavi subite nel 2021 rispetto al 2019 (circa euro 145 milioni).

Dal punto di vista economico il budget 2022 evidenzia il livello minimo di MOL gestionale pari a euro 4,1 milioni, i cui principali fattori determinanti sono rappresentati da:

- ripresa graduale dei ricavi da mercato (titoli e sanzioni pari a euro 191 milioni, 70% rispetto ai valori del 2019);
- corrispettivo da contratti di servizio con Roma Capitale pari a euro 539,6 milioni, inferiore ai valori conseguiti nel 2021 per effetto della riduzione dei servizi di superficie aggiuntivi per emergenza Covid-19 e della ridotta produzione programmata di metropolitana per indisponibilità dei treni;
- compensazione dei mancati ricavi derivante dai contributi statali per euro 70 milioni;
- maggiori costi operativi correlati ad impegni slittati dal 2021, ai consumi di carburanti, per circa euro 21 milioni, e ai nei servizi. I costi per servizi sono previsti in aumento per euro 59,4 milioni prevalentemente per manutenzioni, service parco mezzi, rimessa esterna, energia elettrica, utenze.

Per quanto riguarda l'adempimento della proposta concordataria omologata la Società prevede di completare il versamento sul conto dedicato della procedura degli importi necessari a soddisfare i crediti chirografari da pagare in contanti (quota del 31%).

Al 31 maggio le giacenze sul conto della procedura e su quello della liquidazione giudiziale ammontano complessivamente a circa euro 132 milioni, la provvista residuale sarà ottenuta dall'incasso dei crediti residui verso Roma Capitale, previsti nel Piano concordatario, e dai flussi finanziari derivanti dalla liquidazione giudiziale degli immobili dismessi ancora in portafoglio.

## Principali rischi e incertezze

Per la natura del proprio business, per l'ordinario svolgimento delle proprie attività operative, ATAC è esposta a diverse tipologie di rischi, ed in particolare:

- al rischio di liquidità, con riferimento alla disponibilità di risorse finanziarie adeguate e tempestive per far fronte alla propria attività operativa e al rimborso delle passività assunte;
- al rischio di credito, connesso sia ai normali rapporti commerciali, sia alla possibilità di *default* di una controparte finanziaria sia ai tagli delle risorse agli enti di riferimento;
- al rischio di prezzo delle *commodities*.
- al rischio di tasso di interesse finale applicato dagli Istituti di Credito.

Non esistono per la Società rischi derivanti dall'utilizzo di strumenti finanziari, in assenza di strumenti finanziari derivati e di immobilizzazioni finanziarie, in generale né rischi di cambio, stante la totale assenza di poste in valuta estera.

Accanto a questi fattori di natura finanziaria sussistono altri tipologie di rischi quali quelli di *business*, operativi, legali e contrattuali, informatici e di liberalizzazione del mercato.

### Esposizione ai rischi e politica di gestione degli stessi

ATAC prosegue il percorso di approccio all'Enterprise Risk Management (ERM) - quale insieme di regole e controlli - proattivo, strutturato e coordinato per identificare, gestire e monitorare i rischi finalizzato alla gestione dei medesimi anche attraverso la maturazione di un Sistema di controllo Interno (SCI) trasversale ed univoco.

E' stato definito un metodo uniforme con il quale viene svolto il *risk assessment* sui processi aziendali per la mappatura dei rischi societari, ispirato agli standard previsti dal framework di riferimento COSO "Enterprise Risk Management – Integrating with Strategy and Performance", che ha l'obiettivo di supportare la direzione nell'individuazione dei principali rischi in grado di pregiudicare il conseguimento degli obiettivi strategici e di business societario.

Nel contesto di riferimento in cui opera ATAC, la gestione dei rischi ha un ruolo centrale nel processo decisionale ed è volta a supportare la creazione di valore per l'organizzazione e per gli stakeholders.

In particolare, la gestione dei rischi concorre a:

- assicurare la salvaguardia del patrimonio sociale, della propria attività e della propria capacità di creare valore per tutti gli stakeholders;
- assicurare l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali, l'affidabilità dell'informazione finanziaria, il rispetto di leggi e regolamenti;
- sostenere e favorire il raggiungimento degli obiettivi aziendali.

Il Modello ERM di ATAC è stato oggetto nell'ultimo anno di verifica ed implementazione con adeguamento agli standard più recenti introdotti in materia ed è volto a garantire l'identificazione degli eventi che possono impedire il raggiungimento degli obiettivi di business ed assicurarne una gestione coerente con la propensione al rischio aziendale. Il Modello costituisce un sistema fondato su una metodologia logica e sistematica, che consente di identificare, analizzare, valutare, eliminare e

monitorare i rischi associati alle attività o ai processi aziendali, allo scopo di rendere la Società capace di minimizzare le perdite e massimizzare le opportunità. Questo prevede una responsabilità diffusa e il coinvolgimento di attori operanti a tutti i livelli aziendali che contribuiscono, ciascuno in ragione dei relativi ruoli e responsabilità alla definizione, gestione e monitoraggio del Modello di Enterprise Risk Management.

Nel 2021 è proseguito il Risk Assessment societario indirizzato ab origine in via prioritaria all'analisi degli aspetti di rischio più direttamente riconducibili ai settori operativi e più interessanti il core business societario, caratterizzato dalle seguenti fasi:

- *Risk Identification*: attività volte all'identificazione dei rischi che potrebbero influire sulla capacità di raggiungere i propri obiettivi strategici, condotta a partire dalla definizione del Risk Universe di ATAC, ovvero dall'elenco complessivo di rischi che potrebbero impedire di raggiungere gli obiettivi strategici aziendali;
- *Risk Evaluation*: attività volte ad individuare, nell'ambito dei rischi mappati, quelli a maggior rilevanza (c.d. Top Risks), mediante l'adozione di un'apposita metodologia di valutazione che prevede:
  - valutazione del rischio a livello inerente, ovvero valutazione, per ciascun rischio, dei livelli di impatto e probabilità assumendo l'assenza di presidi di controllo;
  - valutazione dei presidi di controllo in essere, ovvero valutazione della capacità dei presidi individuati di prevenire/mitigare il rischio;
  - determinazione del rischio residuo, ovvero valutazione del livello di rischio che permane a valle dell'applicazione dei presidi di controllo in essere.
- *Risk Mitigation*: attività che prevedono lo sviluppo di piani di mitigazione (Action Plan) progettati per gestire, eliminare o ridurre i Top Risks ed il successivo monitoraggio degli stessi;
- *Risk Reporting*: attività periodiche di condivisione della mappatura dei rischi e dei relativi Action Plan con il Vertice Aziendale ed il Top Management con l'obiettivo di fornire un'informativa in relazione all'attività condotta e verificare lo stato di avanzamento degli Action Plan definiti.

Con l'obiettivo strategico ed a lungo termine di garantire una rilevazione puntuale che assicuri una mappatura dinamica dei rischi societari aggiornata su base annuale, le rilevazioni svolte hanno sinora interessato gradualmente i principali processi societari legati in via diretta o indiretta alla produzione del servizio (superficie, sosta e parcheggi e metroferro) con particolare attenzione anche agli aspetti manutentivi, commerciali, tecnico informatici e di sicurezza.

La rilevazione dei rischi operata nelle aree di interesse, le cui analisi di dettaglio vengono trasmesse ai vertici societari, va ad alimentare il *Risk Register* societario che al 31.12.2021 è costituito da 469 rischi mappati sui processi interessati. La categorizzazione dei rischi rilevati evidenzia come i risk framework più ricorrenti siano risultati quelli legati all'erogazione dei servizi (40,5%), ovvero sulla operatività della società nell'erogare servizi in maniera efficace ed efficiente; cui seguono i rischi relativi ai processi produttivi (30,7%), connessi alla qualità del servizio erogato e i rischi legati al contesto di riferimento (14%), ossia quegli elementi e fattori esterni alla Società che ne possono influenzare negativamente la performance, tra i quali la situazione economico finanziaria aziendale che da anni crea incertezza e

complica il rapporto con i fornitori e gli effetti legati alla pandemia in corso direttamente impattanti i comparti societari più legati alla produzione del servizio.

Altra componente chiave nell'attività di ATAC e del settore del TPL in cui la stessa opera nonché uno dei fattori primari di successo è rappresentato dalla capacità di beneficiare e mantenere un'adeguata infrastruttura di *Information Technology*, ovvero di tecnologie dedicate allo sviluppo dei servizi offerti, in grado di garantire un costante e completo ausilio nello svolgimento dei servizi offerti alla clientela.

Tale infrastruttura, seppur gestita e mantenuta da provider di primario standing e ad alta affidabilità, è per sua natura soggetta a molteplici rischi operativi, quali guasti alle apparecchiature, interruzioni di lavoro o connettività, condotte illecite di terzi e/o eventi di natura eccezionale, che, qualora si verificassero, potrebbero pregiudicare il corretto funzionamento di detta infrastruttura e costringere la Società a rallentare, sospendere o interrompere la propria attività, con potenziali effetti negativi sulla situazione economica, patrimoniale, finanziaria attraverso un peggioramento del servizio di TPL con ripercussioni sul contratto di servizio con Roma Capitale.

Tutte le aree di criticità e di rischio sono oggetto di monitoraggio e vengono trattate negli action plan di struttura e sottoposte a costante attenzione da parte dei Vertici Societari.

### **Rischio di liquidità**

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che un'entità abbia difficoltà ad assolvere alle obbligazioni associate a passività finanziarie da regolare consegnando alla scadenza disponibilità o un'altra attività finanziaria.

La Società vanta crediti di importo rilevante verso Roma Capitale e la Regione Lazio che non sempre sono incassati nei tempi dovuti in quanto possono necessitare del processo autorizzativo di riconoscimento quali Debiti Fuori Bilancio degli Enti Locali. Il rischio è maggiormente concentrato sulla controparte Roma Capitale che contribuisce ad assicurare la provvista necessaria per far fronte alle uscite per contributi e stipendi.

Il rischio di liquidità è fronteggiato attraverso strumenti di monitoraggio e controllo continuo sui fabbisogni e sulle liquidità prospettiche, nonché da contatti costanti con Roma Capitale, al fine di assicurare la tempestività dei pagamenti.

### **Rischio di credito**

Il rischio di credito è il rischio che una controparte, commerciale o finanziaria, causi una perdita finanziaria non adempiendo a una obbligazione.

Data la natura delle attività possedute, per la Società il rischio di credito deriva principalmente dai crediti commerciali verso clienti e verso gli enti pubblici di riferimento.

Tale rischio è gestito tramite la valorizzazione e l'appostamento nella voce crediti di una posta rettificativa dei crediti stessi (fondo svalutazione crediti) a fronte di perdite di esigibilità manifestate o presunte alla data del bilancio. Tale valutazione, oltre a fondarsi su criteri statistici, è analiticamente e puntualmente integrata laddove si manifestino situazioni oggettive o di dubbia recuperabilità del credito. Le prospettive di recuperabilità dei crediti sono valutate posizione per posizione, tenendo conto delle

indicazioni dei responsabili di funzione e dei legali interni ed esterni che ne seguono l'eventuale pratica di recupero.

La Società, tenuto conto della tipologia di attività svolta, annovera tra i suoi crediti i corrispettivi dei contratti di servizio con Roma Capitale e con la Regione Lazio. Tali crediti sono quindi nei confronti di controparti solvibili ancorché esposte al rischio di tagli delle risorse finanziarie destinate al Trasporto Pubblico Locale. La restante parte dei crediti risulta prevalentemente nei confronti dei distributori di titoli di viaggio a cui la Società richiede pagamenti anticipati o garanzie di tipo fideiussorio al fine di mitigarne il rischio di recupero.

Sono oggetto di svalutazione individuale le posizioni, se singolarmente significative, per le quali si rileva un'oggettiva condizione di inesigibilità parziale o totale. L'ammontare della svalutazione tiene conto di una stima dei flussi recuperabili e della relativa data di incasso, degli oneri e delle spese di recupero future, nonché del valore delle garanzie. A fronte di crediti che non sono oggetto di svalutazione analitica, sono stanziati dei fondi stimati sulla base dell'esperienza storica e di dati statistici a disposizione.

Al riguardo si segnala che dal 2010 l'attività della Società è stata influenzata da copiose svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante (soprattutto nei confronti di Roma Capitale e Regione Lazio), di ammontare complessivamente pari a circa euro 900 milioni. Tali svalutazioni vanno annoverate tra le cause principali della crisi aziendale che è sfociata nel deposito della domanda di concordato preventivo, in data 18 settembre 2017.

### **Rischio di prezzo delle *commodities* – energia da trazione e carburante**

Per la natura del proprio business, ATAC è esposta alle variazioni dei prezzi dell'energia elettrica per trazione (metropolitane, filobus, ferrovie regionali e tram) e dei carburanti (bus). Nella formulazione corrente del Contratto di Servizio in vigore con Roma Capitale non sono rimborsati in modalità diretta gli extracosti del carburante.

### **Rischio di tasso di interesse**

La Società intrattiene rapporti di tipo finanziario con primari Istituti di Credito italiani. Pertanto, i rischi legati alla fluttuazione dei tassi di interesse attivi riguardano essenzialmente i tassi di mercato applicati dai suddetti istituti finanziari italiani sulle disponibilità gestionali transitorie di conto corrente, in considerazione del fatto che la Società non detiene ulteriori attività finanziarie.

Tale rischio ha un impatto molto limitato se si considera la scarsa significatività delle giacenze medie.

L'esposizione al rischio di variazione dei tassi di interesse passivi risulta, invece, connessa all'indebitamento finanziario della Società a tasso variabile, la cui remunerazione è influenzata dall'andamento del mercato monetario.

Allo stato attuale l'indebitamento finanziario è interamente di formazione antecedente il deposito della domanda di concordato preventivo, è cristallizzato e sostanzialmente non produttivo d'interessi.

Sono esposti, invece, al rischio di variazione dei tassi d'interesse i canoni relativi ai i contratti di leasing finanziario per l'utilizzo di 470 autobus la cui quota finanziata, pari all'80% del costo dell'investimento, è

rimborsata su una durata di 20 rate semestrali posticipate al tasso variabile dell'euribor a 6 mesi, media 30 giorni, oltre uno spread del 5%.

### **Rischi di mercato, operativi, informatici, legali e contrattuali**

La Società svolge il servizio di Trasporto Pubblico Locale prevalentemente sul territorio del Comune di Roma che come tutte le attività è influenzato dall'andamento del ciclo economico ed in particolare dai livelli di reddito, di consumo e di occupazione nonché dalla competizione modale.

I rischi di mercato dovrebbero risultare per la Società limitati in quanto svolge un servizio di pubblica utilità a tariffa gestito in condizioni ipotizzate a priori di equilibrio economico che viene espletato nell'interesse della controllante Roma Capitale in base ad appositi Contratti di Servizio affidati "in house providing" stipulati con corrispettivi basati su costi *standard*.

L'esposizione al rischio di mercato è, invece, significativa in quanto ATAC è titolare di contratti di servizio con configurazione *net-cost* in cui il rischio commerciale, derivante dall'attività di vendita e dai ricavi ottenibili dal mercato, è a carico del gestore del servizio pubblico unitamente a quello industriale, legato ai costi di esercizio dell'attività d'impresa.

Nell'ambito dei processi produttivi la Società si avvale di fornitori esterni per la realizzazione di interventi di manutenzione, per la fornitura di ricambi e per l'approvvigionamento di altri beni e servizi. La capacità di tenuta di alcuni fornitori è stata, negli ultimi esercizi, messa a dura prova dalla situazione di crisi finanziaria nonché dalle ripercussioni del deposito della domanda di concordato preventivo da parte di ATAC, ma anche dalle sempre più severe specifiche di fornitura, di controllo delle prestazioni rese e di rispetto dei requisiti per la partecipazione alle gare pubbliche. Un rischio operativo, pertanto, è che la generale restrizione del credito unitamente ai più elevati livelli di performance richiesti ai fornitori possa avere impatti sulla qualità del servizio.

### **Rischi ambientali**

Le attività svolte da ATAC comportano inevitabilmente il rischio che si possano generare eventi negativi per l'ambiente, intesi come potenziali danni in grado di minare o meno la "business continuity".

L'Azienda, per questo, si è dotata di un Sistema di Gestione Ambientale rispondente alla norma ISO 14001:2015 per la quale requisito fondamentale è la determinazione dei rischi ambientali con lo scopo di prevenirli, eliminarli o mitigarli a seguito di una loro individuazione e valutazione.

L'attività di identificazione dei rischi viene condotta sulla base di documentazione e di evidenze emerse nel corso di visite presso tutti i siti aziendali e la loro valutazione, nell'ambito delle attività di Risk Assessment Ambientale, è definita attraverso la medesima metodologia applicata nell'ambito delle attività di Risk Assessment svolte dalla U.O. Risk Management della AA.SS.

Dall'attività di Risk Evaluation sono emersi, complessivamente 7 potenziali rischi, il cui valore di 'rischio residuo' è ritenuto significativo, mentre l'evidenza di passività delle matrici ambientali suolo, sottosuolo e acque sotterranee è presente presso i siti Collatina, dismesso dall'esercizio nel 2015, Portonaccio, le tre ex- rimesse Tuscolana, San Paolo, Vittoria, oltre che presso due stazioni della linea Roma – Lido (Garbatella e Ostia Antica), siti nei quali sono in corso interventi di bonifica ambientale e i relativi

'procedimenti ambientali' trovano esecuzione in accordo con gli Enti competenti e di controllo Roma Capitale, Città Metropolitana di Roma Capitale, Regione Lazio, ARPA Lazio."

### **Rischi legati alla diffusione del virus covid-19**

La diffusione in Italia e nel mondo del virus Covid-19 ha determinato effetti negativi sulla situazione economico/finanziaria del Paese e, conseguentemente, sulla società, anche in considerazione delle misure restrittive riferite in particolar modo alla limitazione della mobilità delle persone e al distanziamento sociale, e degli inevitabili effetti sulle scelte di viabilità future della cittadinanza e dell'utenza turistica.

La Società, comunque continua a monitorare con attenzione l'evoluzione dei provvedimenti normativi emessi dalle autorità competenti, attivando gli opportuni presidi interni per valutare rischi e impatti che questi possano avere sui risultati futuri della Società.

### **Rischi, incertezze e possibili criticità nell'attuazione del piano concordatario**

Le azioni previste nel Piano di concordato, nella cui attuazione è impegnata la Società, si basano anche su previsioni che in quanto tali mantengono profili di incertezza.

Il piano di concordato prevede che un flusso finanziario significativo, pari a circa euro 92 milioni, provenga dall'alienazione degli immobili non strumentali. L'attuale destinazione d'uso, tuttavia, e le dimensioni dei complessi immobiliari non rendono agevole identificare un mercato di riferimento per cui sussiste un'alea non solo rispetto al prezzo ricavabile dall'operazione, nello scenario *as is*, ma anche con riguardo ai relativi tempi. Tale rischio risulta mitigato dalle scelte, nelle more, effettuate dal socio Roma Capitale riguardanti l'inserimento nel P.U.M.S. di alcuni degli immobili in parola, con conseguente partecipazione alle procedure di vendita per la riacquisizione dei cespiti, da destinare a esigenze di mobilità.

Tra le fonti necessarie per garantire la liquidità nel periodo di piano rientrano i crediti vantati verso Roma Capitale, gestione ordinaria e commissariale, per i quali i tempi d'incasso previsti hanno subito slittamenti e devono, pertanto, essere recuperati. Lo scostamento potrebbe essere assorbito con le risorse generate dalla gestione corrente in un periodo di durata non rilevante e con altre azioni correttive.

Tra le operazioni straordinarie destinate a generare effetti finanziari positivi sui flussi di cassa a servizio del concordato è inserita la cessione del ramo ferrovie regionali che ha già contribuito a tal fine per un importo di circa euro 28 milioni.

**Proposta di destinazione del risultato d'esercizio**

Signor Azionista,

prima della conclusione e delle Sue decisioni in merito Le confermo che il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il progetto di bilancio Le giunge per l'approvazione entro il termine di centottanta giorni dalla chiusura, ai sensi dell'articolo 2364, secondo comma, – richiamato dall'art. 10, punto 3, dello Statuto di ATAC - e dall'art. 2478-bis del codice civile.

Sulla base di quanto fin qui riportato a commento della situazione complessiva della Società nonché facendo rinvio alla nota integrativa per la descrizione delle singole appostazioni, La invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2021 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 44.904.084.

\*\*\*\*\*

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Giovanni Mottura





atac



## **Bilancio d'esercizio al 31.12.2021**



## Stato Patrimoniale - Attivo

| DESCRIZIONE   | 31.12.2021           | 31.12.2020           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>                             | -                    | -                    |
| <b>B. Immobilizzazioni</b>  | <b>767.398.501</b>   | <b>775.592.648</b>   |
| <b>I-Immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>36.423.661</b>    | <b>36.064.219</b>    |
| 3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 2.323.662            | 2.201.603            |
| 4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 2.880.747            | 1.794.890            |
| 6)Immobilizzazioni in corso e acconti   | 609.375              | 611.192              |
| 7)Altre   | 30.609.877           | 31.456.535           |
| <b>II-Immobilizzazioni materiali</b>  | <b>718.135.938</b>   | <b>727.826.104</b>   |
| 1)Terreni e fabbricati  | 264.915.147          | 271.930.657          |
| 2)Impianti e macchinario  | 16.727.735           | 20.362.819           |
| 4)Altri beni  | 428.851.722          | 428.059.224          |
| 5)Immobilizzazioni in corso e acconti   | 7.641.334            | 7.473.403            |
| <b>III-Immobilizzazioni finanziarie</b>   | <b>12.838.902</b>    | <b>11.702.325</b>    |
| 1)Partecipazioni in:  | 1.351.955            | 1.201.955            |
| <i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>                          | <i>1.177.520</i>     | <i>1.177.520</i>     |
| <i>d bis)altre imprese</i>  | <i>24.434</i>        | <i>24.434</i>        |
| <i>d bis)altre imprese - partecipazione a consorzi</i>                                | <i>150.000</i>       |                      |
| 2)Crediti:  | 11.486.948           | 10.500.370           |
| <i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>                          | <i>2.545.919</i>     | <i>1.972.988</i>     |
| <i>d bis) verso altri</i>   | <i>8.941.028</i>     | <i>8.527.382</i>     |
| <b>C. Attivo Circolante</b>   | <b>517.304.957</b>   | <b>515.345.112</b>   |
| <b>I-Rimanenze</b>  | <b>100.807.681</b>   | <b>133.503.675</b>   |
| 1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                      | 62.368.913           | 66.611.567           |
| 4)Prodotti finiti e merci   | 38.438.769           | 66.892.109           |
| <b>II-Crediti</b>   | <b>358.641.168</b>   | <b>321.039.662</b>   |
| 1)Verso clienti   | 13.490.248           | 25.542.378           |
| 4)Verso controllanti  | 141.337.044          | 141.430.042          |
| 5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante                            | 9.768.775            | 7.761.960            |
| 5-bis)Crediti tributari   | 16.721.109           | 16.918.833           |
| 5-quater)Verso altri  | 177.323.992          | 129.386.449          |
| <i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>   | <i>2.299.434</i>     | <i>21.034.905</i>    |
| <b>III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>                | -                    | -                    |
| <b>IV-Disponibilità liquide</b>   | <b>57.856.108</b>    | <b>60.801.774</b>    |
| 1)Depositi bancari e postali  | 57.636.354           | 60.563.968           |
| 3)Denaro e valori in cassa  | 219.753              | 237.806              |
| <b>D. Ratei e risconti</b>  | <b>86.688.778</b>    | <b>63.802.652</b>    |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | <b>1.371.392.236</b> | <b>1.354.740.411</b> |

## Stato Patrimoniale - Passivo

| DESCRIZIONE  | 31.12.2021           | 31.12.2020           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Patrimonio netto</b>   | <b>564.045.304</b>   | <b>607.870.165</b>   |
| I-Capitale sociale   | 179.519.299          | 179.519.299          |
| IV-Riserva legale  | 422.578              | 422.578              |
| VII-Altre riserve  | 796.453.072          | 795.373.849          |
| VIII-Utili (perdite) portati a nuovo                                   | (367.445.561)        | (345.361.104)        |
| IX-Utile (perdita) dell'esercizio:                                     | (44.904.084)         | (22.084.457)         |
| <b>B. Fondi per rischi e oneri</b>                                     | <b>43.699.419</b>    | <b>49.028.744</b>    |
| 2)Per imposte, anche differite   | 629.247              | 647.952              |
| 4)Altri  | 43.070.172           | 48.380.792           |
| <b>C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>           | <b>92.074.109</b>    | <b>96.157.165</b>    |
| <b>D. Debiti</b>   | <b>604.713.784</b>   | <b>532.707.402</b>   |
| 4)Debiti verso banche  | 29.256.495           | 28.861.244           |
| 6)Acconti  | 3.244.422            | 3.531.247            |
| 7)Debiti v/fornitori   | 164.750.269          | 147.917.219          |
| 10)Debiti v/imprese collegate  | 68.866               | -                    |
| 11)Debiti v/controllanti   | 248.031.884          | 177.639.277          |
| 11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante | 16.926.170           | 37.952.383           |
| 12)Debiti tributari  | 14.089.286           | 16.275.921           |
| 13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale             | 28.094.404           | 28.345.816           |
| 14)Altri debiti  | 100.251.988          | 92.184.296           |
| <b>E. Ratei e risconti</b>   | <b>66.859.619</b>    | <b>68.976.935</b>    |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>  | <b>1.371.392.236</b> | <b>1.354.740.411</b> |

## Conto Economico

| DESCRIZIONE  | 2021                | 2020                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>908.734.886</b>  | <b>887.576.284</b>  |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 773.482.535         | 764.077.573         |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (28.453.340)        | (771.270)           |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione   | -                   | -                   |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | 8.859.560           | 8.524.913           |
| 5) Altri ricavi e proventi   | 154.846.130         | 115.745.068         |
| <b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>946.197.952</b>  | <b>898.563.405</b>  |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                 | 79.551.568          | 73.689.223          |
| 7) Per servizi   | 215.181.019         | 171.405.790         |
| 8) Per godimento beni di terzi   | 25.089.416          | 22.449.831          |
| 9) Per il personale  | 529.084.612         | 520.592.454         |
| a) Salari e stipendi   | 374.991.991         | 372.162.234         |
| b) Oneri sociali   | 115.790.717         | 114.581.626         |
| c) Trattamento di fine rapporto  | 29.836.751          | 27.246.596          |
| d) Trattamento di quiescenza e simili;   | 4.206.578           | 4.213.449           |
| e) Altri costi   | 4.258.575           | 2.388.549           |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | 68.275.330          | 87.847.896          |
| Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 6.397.632           | 5.701.239           |
| Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 54.886.556          | 58.472.103          |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 3.182.886           | 4.835.749           |
| Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante                                 | 3.808.256           | 18.838.805          |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci      | 4.242.654           | (815.529)           |
| 12) Accantonamenti per rischi  | 7.670.562           | 5.752.704           |
| 13) Altri accantonamenti   | 32.538              | -                   |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 17.070.254          | 17.641.036          |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                              | <b>(37.463.066)</b> | <b>(10.987.121)</b> |
| <b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  | <b>(10.233.961)</b> | <b>(10.420.072)</b> |
| 15) Proventi da partecipazioni   | 1.254.600           |                     |
| 16) Altri proventi finanziari  | 53.497              | 121.452             |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  | (11.542.059)        | (10.541.524)        |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>                                       | <b>(47.697.027)</b> | <b>(21.407.193)</b> |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio   | (2.792.943)         | 677.264             |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>(44.904.084)</b> | <b>(22.084.457)</b> |

## Rendiconto finanziario

| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>  | <b>2021</b>         | <b>2020</b>         |
|--|---------------------|---------------------|
| Utile (perdita) dell'esercizio   | (44.904.084)        | (22.084.457)        |
| Imposte del reddito  | (2.792.943)         | 677.264             |
| Interessi passivi  | 11.542.059          | 10.541.524          |
| (Interessi attivi)   | (1.308.097)         | (121.452)           |
| <b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b> | <b>(37.463.066)</b> | <b>(10.987.121)</b> |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                |                     |                     |
| Accantonamenti ai fondi  | 15.431.401          | 17.029.589          |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni  | 61.284.188          | 64.173.342          |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore  | 3.182.886           | 4.835.749           |
| Altre rettifiche per elementi non monetari   | (3.805.242)         | (3.025.730)         |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>  | <b>38.630.167</b>   | <b>72.025.828</b>   |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>  |                     |                     |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze  | 32.695.994          | (501.816)           |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti   | 12.052.130          | 4.983.930           |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (acconti+fornitori)   | 15.662.208          | (3.727.014)         |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi  | (22.886.127)        | (56.432.862)        |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi   | (2.117.316)         | (16.587.190)        |
| Altre variazioni del capitale circolante netto   | 3.217.416           | (26.534.008)        |
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>  | <b>77.254.473</b>   | <b>(26.773.131)</b> |
| <i>Altre rettifiche</i>  |                     |                     |
| Interessi incassati/(pagati)   | 5.768               | 33.444              |
| (Imposte sul reddito pagate)   | (3.289.690)         | -                   |
| Utilizzo dei fondi   | (21.038.540)        | (11.795.612)        |
| <b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>  | <b>52.932.010</b>   | <b>(38.535.298)</b> |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>   | <b>2021</b>         | <b>2020</b>         |
| <b>Immobilizzazioni materiali</b>  | <b>(48.365.325)</b> | <b>(22.220.624)</b> |
| (Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi   | (48.365.325)        | (22.220.624)        |
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>(6.771.025)</b>  | <b>(7.632.621)</b>  |
| (Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi   | (6.771.025)         | (7.632.621)         |
| <b>Immobilizzazioni finanziarie</b>  | <b>(1.136.577)</b>  | <b>(2.638.545)</b>  |
| (Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi   | (1.136.577)         | (2.638.545)         |
| <b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>  | -                   | -                   |
| (Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi   | -                   | -                   |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>  | <b>(56.272.927)</b> | <b>(32.491.790)</b> |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>   | <b>2021</b>         | <b>2020</b>         |
| <b>Mezzi di terzi</b>  | <b>395.251</b>      | <b>(24.052.193)</b> |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche  | 395.251             | (24.052.193)        |
| Rimborso finanziamenti   | -                   | -                   |
| <b>Mezzi propri</b>  | -                   | -                   |
| Versamenti soci in conto capitale  | -                   | -                   |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>   | <b>395.251</b>      | <b>(24.052.193)</b> |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>   | <b>(2.945.666)</b>  | <b>(95.079.282)</b> |
| <b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>   | <b>60.801.774</b>   | <b>155.881.055</b>  |
| di cui:  |                     |                     |
| depositi bancari e postali   | 60.563.968          | 153.307.252         |
| denaro e valori in cassa   | 237.806             | 2.573.803           |
| <b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>  | <b>57.856.108</b>   | <b>60.801.774</b>   |
| di cui:  |                     |                     |
| depositi bancari e postali   | 57.636.354          | 60.563.968          |
| denaro e valori in cassa   | 219.753             | 237.806             |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>   | <b>(2.945.666)</b>  | <b>(95.079.282)</b> |

atac



**Nota Integrativa**



## Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio

### Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, redatto nel presupposto della continuità aziendale, ravvisata nelle assunzioni descritte all'interno della Relazione sulla Gestione e in apposito successivo paragrafo, costituito dallo stato patrimoniale (predisposto secondo lo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (predisposto secondo lo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) entrambi strutturati secondo quanto previsto dall'art. 2423 ter c.c., dal rendiconto finanziario (da cui risultano le grandezze previste dall'art. 2425 ter c.c.) e dalla presente nota integrativa, è stato redatto in osservanza delle norme in materia contenute nel Codice Civile, così come riformate dal D.Lgs. n.139/2015 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34, integrate ed interpretate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, in linea con le modifiche normative introdotte dal D.Lgs. n.139/2015 e i principi contabili, ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di stato patrimoniale e conto economico. Inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Al fine di favorire la comparabilità dei dati con i corrispondenti saldi dell'esercizio precedente, si è ritenuto opportuno riclassificare alcune voci di Stato Patrimoniale esplicitate in dettaglio nel seguito della nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività della Società. Si è seguito il principio della prudenza e della competenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, così come previsto dall'art. 2423-bis Cod. Civ., modificato dal D.Lgs. n.139/2015, che ha eliminato la disposizione in base alla quale la valutazione delle voci doveva essere fatta tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Gli importi indicati nel bilancio sono espressi, salvo ove diversamente indicato, in unità di euro.

Con riferimento alle operazioni realizzate con parti correlate, si precisa che, ai sensi dell'art. 2427 comma 22-bis c.c., non sono state poste in essere, nel corso dell'esercizio, operazioni rilevanti che non siano state concluse a normali condizioni di mercato, sia in termini di "prezzo" delle operazioni sia considerando le motivazioni che hanno condotto alla decisione di porle in essere.

Per quanto riguarda le informazioni circa gli eventi occorsi nel 2021, nonché i rapporti patrimoniali ed economici con le imprese sottoposte al controllo della controllante, si rinvia a quanto indicato nel paragrafo "Rapporti con imprese controllate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime".

## Principi contabili e criteri di valutazione

Ai sensi dell'art. 2423 bis del Codice Civile, nella valutazione delle voci di bilancio sono stati osservati i criteri di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato l'iscrizione in bilancio degli utili solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, ancorché di essi si sia avuta conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio.

L'applicazione del principio della competenza ha comportato l'iscrizione contabile degli effetti delle operazioni nell'esercizio a cui tali operazioni si riferiscono e non in quello in cui si realizzano i relativi incassi e pagamenti.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione, di cui all'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico. Non sono state altresì effettuate nell'esercizio rivalutazioni di attività ai sensi di leggi speciali in materia.

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime che hanno effetto sui valori delle attività e passività e sulla relativa informativa di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potranno differire da tali stime. Le stime sono riviste periodicamente e gli effetti dei cambiamenti di stima, ove non derivanti da stime errate, sono rilevati nel conto economico dell'esercizio in cui si verificano i cambiamenti, se gli stessi hanno effetti solo su tale esercizio, e anche negli esercizi successivi se i cambiamenti influenzano sia l'esercizio corrente sia quelli successivi.

## Continuità aziendale

L'adempimento della proposta concordataria e degli obblighi disposti nel decreto di omologa hanno rappresentato per l'azione dell'organo amministrativo della Società nel corso del 2021 un obiettivo irrinunciabile con riferimento a un piano industriale i cui presupposti sono stati inequivocabilmente messi in crisi dalle conseguenze della pandemia.

In data 30 dicembre 2020 i Commissari Giudiziali avevano trasmesso alla Società, e per conoscenza a Roma Capitale, una comunicazione avente ad oggetto "Criticità emerse e ritardi riscontrati nella fase di esecuzione del Piano concordatario e rischi di inadempimento del Concordato Omologato".

Tale nota evidenziava una serie di criticità, attinenti principalmente alla componente liquidatoria del Piano, che avrebbero dovuto essere compensate da maggiori flussi della gestione operativa a servizio del fabbisogno generato dalla proposta concordataria al fine del soddisfacimento dei crediti concorsuali nella misura prospettata:

- minusvalenze legate alla liquidazione degli immobili non strumentali;
- mancato incasso dei crediti vantati nei confronti di Roma Capitale nei tempi indicati nel piano;
- scostamento negativo dei flussi a servizio del passivo concordatario, rispetto alle previsioni di piano;
- adeguamento del piano concordatario al maggior fabbisogno nel residuo arco temporale di esecuzione;
- nuovo contratto di servizio TPL e limitazioni del servizio che potrebbero incidere negativamente sui flussi prospettici.

Alla data del 30 dicembre 2020 la missiva in argomento quantificava lo scostamento negativo dei flussi finanziari a servizio del passivo concordatario, rispetto alle previsioni di piano, in euro 46,1 milioni.

La Società con nota prot. 29288 del 24 febbraio 2021 ha trasmesso ai Commissari Giudiziali una comunicazione nella quale sono state evidenziate le azioni poste in essere per far fronte alle criticità sollevate, tenendo conto delle informazioni ricevute inizialmente dal Dipartimento Mobilità e Trasporti con la nota prot. QG/6881 del 22 febbraio 2021.

ATAC ha evidenziato come stessero proseguendo, con l'indispensabile collaborazione e sostegno del Socio Unico, le azioni volte a garantire alla procedura i flussi finanziari necessari al pagamento dei creditori chirografari nei termini previsti, tanto dal lato della liquidazione dell'attivo quanto da quello della continuità.

Al riguardo, inoltre, è stato rilevato che il Decreto Legge 8 aprile 2020 n. 23 (convertito con Legge n. 40/2020), ha previsto all'art. 9 una serie di disposizioni volte a riconoscere rilevanza di forza maggiore alla pandemia in atto rispetto alle procedure di concordato preventivo.

In particolare, il primo comma della norma ha previsto la proroga *ex lege* di sei mesi dei termini per l'adempimento dei concordati preventivi successivi al 23 febbraio 2020. In virtù della citata

disposizione, il termine di adempimento della proposta concordataria di ATAC deve ritenersi rideterminato *ex lege* al 24 dicembre 2022.

E' in tale prospettiva temporale che vanno inquadrare le iniziative e le azioni che la Società sta ponendo in essere per il conseguimento dell'obiettivo di pagamento del 31% del debito chirografario e per garantire la copertura finanziaria dei fabbisogni della continuità.

Alla data dell'approvazione del progetto di bilancio, le disponibilità liquide depositate sui conti della procedura ammontano complessivamente a euro 132,6 milioni a fronte di obblighi legati al concordato preventivo, in termini di pagamenti residui - stimati alla stessa data - da effettuare nei confronti dei creditori, pari a circa euro 180,1 milioni, inclusi oneri della procedura stimati per euro 6 milioni.

La Società, entro il termine della procedura fissato per il 24 dicembre 2022, prevede di generare i seguenti flussi da destinare al totale soddisfacimento dei debiti chirografari:

#### **a) Vendite immobili**

Si prevede un flusso finanziario derivante dall'alienazione degli immobili dismessi pari a euro 28,2 milioni di cui euro 11,6 milioni relativi a tre compendi per i quali Roma Capitale ha confermato l'interesse all'acquisto (Area Garbatella e terreno ex Met.Ro., sottostazione elettrica San Paolo e sottostazione elettrica Nomentana) in quanto dichiarati come beni strumentali e indispensabili ai fini dell'espletamento del servizio del trasporto pubblico locale o strategici per la realizzazione di depositi per il nuovo materiale rotabile nell'ambito del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile (P.U.M.S.). A seguito della manifestazione di interesse di Roma Capitale, in data 7 giugno 2022 i liquidatori giudiziali, dopo aver acquisito il parere dei Commissari giudiziali e del Comitato dei creditori hanno comunicato a Roma Capitale il raggruppamento dei tre immobili in un unico lotto per il quale dovrà essere presentata una offerta irrevocabile di acquisto, cauzionata, al prezzo di complessivi euro 11.589.000 entro il 15 luglio 2022.

Le prossime aste relative agli immobili residui sono previste per la fine di luglio 2022.

#### **b) Incasso di crediti pregressi verso Roma Capitale**

Il flusso di cassa complessivo derivante dagli incassi di crediti verso Roma Capitale è atteso in circa euro 11,5 milioni ed è composto come di seguito:

b.1) crediti verso la Gestione Ordinaria:

- euro 7 milioni per extra-costi personale 2013, come da ipotesi di transazione condivisa in sede tecnica con la Direzione TPL del Dipartimento Mobilità e Trasporti. In data 20 maggio, con nota prot.QG18195, il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha informato la Società che è in corso la predisposizione della proposta di deliberazione da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea Capitolina;
- euro 3 euro milioni relativi al credito iscritto nella categoria "Varie" per la realizzazione del Progetto di Sicurezza integrata del TPL. Con nota prot. QG18195 del 20 maggio 2022 il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha ribadito la necessità di acquisire la documentazione necessaria per procedere alla liquidazione. Si precisa che l'importo effettivo del credito è pari ad euro 3,8 mln ma prudenzialmente nelle previsioni d'incasso 2022 è stato considerato l'importo di euro 3 mln;

- euro 1,3 mln di crediti pregressi oggetto di accordo transattivo con il Dipartimento Mobilità e Trasporti. In data 20 maggio, con nota prot.QG18195, il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha informato la Società che è in corso la predisposizione della proposta di deliberazione da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea Capitolina;
- euro 0,2 milioni di crediti relativi alla mobilità privata 2015.

### **c) Incasso di altri crediti derivanti dalla cessione di rami di azienda**

A seguito della stipula dell'atto di cessione di rami di azienda relative alle ferrovie regionali Roma Lido e Roma Viterbo avvenuta in data 27 maggio 2022, risulta da incassare da COTRAL Spa entro il 31 ottobre 2022 la seconda rata del prezzo di cessione relativa al ramo di azienda servizio di trasporto per un importo pari a euro 3,5 milioni. Si rileva a riguardo che, ad oggi, tutte le condizioni sospensive previste dal suddetto atto di cessione di rami stipulato in data 27 maggio 2022 si sono realizzate.

Si evidenzia che in bilancio è iscritto un debito verso Roma TPL di euro 15 milioni da soddisfare in denaro nell'ambito del concordato, legato alla vicenda del Lodo arbitrale Roma TPL, su cui pendono distinti giudizi contro Roma Capitale avviati sia da Roma TPL sia da ATAC. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha comunicato che con la controparte è stato raggiunto un accordo per la definizione di tutte le partite di debito/credito legate alla citata vicenda del Lodo per il tramite di una transazione tra i tre soggetti coinvolti. Da tale transazione potrebbe scaturire per ATAC un beneficio economico e la contestuale rideterminazione del debito concordatario complessivo a un importo inferiore rispetto a quello di euro 180,1 milioni.

Dunque, tutte le suesposte voci dell'attivo contribuiscono alla determinazione della provvista finanziaria necessaria a garantire l'adempimento della proposta concordataria entro il previsto termine del 24 dicembre 2022, con alcuni margini delle fonti finanziarie rispetto ai fabbisogni che tuttavia, in caso di mancato realizzo di una o più delle citate voci dell'attivo occorrerà necessariamente compensare con ulteriori flussi in entrata.

Da un punto di vista della continuità, nell'esercizio in esame ATAC ha rilevato perdite significative di importo pari a euro 44,9 milioni. Il 2021, infatti, è stato caratterizzato, come il 2020, dallo straordinario cambiamento delle abitudini di mobilità causato dall'emergenza sanitaria COVID-19 e dalle misure di contenimento della pandemia imposte a livello nazionale. Le politiche di regolamentazione della mobilità e delle attività sociali, il ricorso allo smart working e la crisi del settore turistico, hanno impattato in maniera determinante sulla domanda di trasporto con pesanti ricadute sui ricavi da vendita dei titoli di viaggio. Malgrado nel secondo semestre 2021 si sia registrato un miglioramento del trend delle vendite rispetto all'anno precedente - superiori a quanto rilevato nel 2020 - si è rimasti comunque lontani dai livelli di pre-pandemia Covid-19 (-52,0% rispetto al valore dei ricavi 2019). L'auspicata ripresa dell'utilizzo dei mezzi pubblici nel 2021 è stata, inoltre, rallentata, dall'introduzione delle misure per fronteggiare l'emergenza epidemiologica, quali l'obbligo di misure di protezione individuale e da una non favorevole campagna mediatica sulla frequentazione dei mezzi di trasporto pubblico.

Il contratto di servizio relativo alla mobilità pubblica TPL e quello relativo alla mobilità privata con Roma Capitale sono stati prorogati fino al 31 dicembre 2022 con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 96 del 29 marzo 2022.

Con nota prot. 79202 del 27 maggio 2022 ATAC ha richiesto l'apertura di un'interlocuzione con il committente al quale non ha ancora manifestato formalmente l'adesione alla proroga del contratto "agli stessi patti e condizioni" per non esporre la Società ai rischi rilevanti di breve periodo sull'equilibrio economico-finanziario a causa:

- della permanenza di una rilevante differenza tra i ricavi da traffico pre-covid e attuali, ancora in assenza per il 2022 di una norma statale che stanzi tutti i fondi necessari;
- dell'esigenza di prevedere la copertura dei costi derivanti dall'accordo del 10 maggio scorso per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri,
- della decisa ripresa dell'inflazione degli ultimi mesi che, a seguito del conflitto in Ucraina, si è manifestata con tassi di aumento superiori al 50% nei prezzi di quelle fonti di energia (energia elettrica, metano e gasolio) che rappresentano voci rilevanti dei costi della produzione aziendale.

Il quadro internazionale e lo scenario macroeconomico presentano nell'esercizio attualmente in corso una serie di allarmanti elementi di discontinuità che si stanno riverberando sulla disponibilità delle materie prime, sui relativi prezzi e sui mercati dei capitali. In prospettiva questi shock dei prezzi potranno avere impatti significativi sull'andamento economico finanziario di ATAC soprattutto perché si aggiungono a criticità arretrate a tutto il settore del TPL dalla pandemia, inizialmente in termini di vero e proprio crollo del valore dei ricavi da mercato, che potrebbero aver assunto attualmente una dimensione più attenuata ma un carattere più strutturale sulle abitudini di mobilità. I recenti incrementi dei prezzi delle materie prime hanno colpito in particolare carburanti ed energia, quali metano, gasolio, elettricità, che rappresentano voci rilevanti nell'ambito dei costi della produzione di ATAC, sono stati opportunamente riflessi nel budget 2022.

La capacità della Società di conseguire nel 2022 flussi finanziari della continuità sufficienti a coprire i fabbisogni gestionali e gli investimenti previsti nel budget annuale rappresenta una condizione non derogabile. Pertanto gli amministratori hanno predisposto un'analisi di andamento dei flussi di cassa prospettici elaborata fino a tutto il mese di maggio 2023 basata sui seguenti presupposti:

- sottoscrizione del nuovo contratto di servizio con l'introduzione di una modifica alle attuali condizioni di pagamento degli acconti mensili, in termini di ripristino della versione originaria dell'art. 22 del contratto di servizio attualmente vigente, ancorché in regime di proroga, al fine di conseguire l'incasso entro il mese di riferimento;
- efficacia della cessione del ramo ferrovie regionali dal 1° luglio 2022;
- saldo 2020 contributi mancati ricavi con incasso nel mese di giugno 2022 (euro 18,8 milioni);
- acconto 2021 contributi mancati ricavi con incasso previsto a settembre 2022 (euro 22,4 milioni);
- contributo in c/capitale sui 100 bus ibridi con incasso nel mese di dicembre 2022 (euro 27,6 milioni);
- incassi 2022 da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus pari a circa il 71% del valore conseguito nel 2019 (euro 268,3 milioni);

- incassi da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus da gennaio a maggio 2023 pari a circa l'80% di quanto consuntivato nello stesso periodo del 2019 (euro 123,3 milioni);
- liquidazione dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al primo e secondo trimestre 2022 rispettivamente nei mesi di luglio e novembre 2022. Il saldo del quarto trimestre 2021 è stato incassato regolarmente nel mese di maggio;
- incasso dei saldi del corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al terzo e al quarto trimestre 2022 rispettivamente nei mesi di marzo e maggio 2023;
- uscite 2022 per costo del lavoro pari a euro 508 milioni, dato che trova conferma nella variazione rispetto al 2021 e include gli effetti del rinnovo del CCNL, che in termini di *cash out* è pari a euro 9 milioni;
- uscite per costo del lavoro nel periodo da gennaio a maggio 2023 pari a euro 203 milioni;
- uscite 2022 per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a euro 383 milioni;
- uscite per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a circa euro 174 milioni nel periodo da gennaio a maggio 2023.

L'analisi effettuata ha dimostrato la capacità della Società di far fronte alle obbligazioni della continuità su un orizzonte temporale di almeno 12 mesi a decorrere dal mese di maggio 2022.

Allo stato attuale, tenuto conto di quanto sopra descritto, sussiste una significativa incertezza che può far sorgere significativi dubbi sulla capacità della Società di continuare ad operare sulla base del presupposto della continuità aziendale legata alla capacità della Società di soddisfare l'onere concordatario entro la scadenza della procedura di concordato preventivo.

Si ritiene, tuttavia, che sussista la ragionevole aspettativa del buon esito delle iniziative che saranno intraprese al fine di adempiere al pagamento dei creditori chirografari e che la Società potrà quindi continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Pertanto, pur in presenza della suddetta significativa incertezza, si ritiene appropriato redigere il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 sul presupposto della continuità aziendale.

## Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rilevate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli eventuali oneri accessori e sono iscritte al netto dei relativi ammortamenti accumulati e di eventuali perdite di valore determinate con le stesse modalità successivamente indicate per le attività materiali. Le attività immateriali sono ammortizzate a quote costanti in relazione alla loro utilità temporale, avuto altresì riguardo alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui l'attività è disponibile per l'uso secondo le previsioni della Società.

Gli utili e le perdite derivanti dall'alienazione di una attività immateriale sono determinati come differenza tra il valore di dismissione, al netto dei costi di vendita, e il valore di carico del bene e sono rilevati a conto economico al momento dell'alienazione.

I costi di impianto e ampliamento e i costi di sviluppo, inclusi nelle immobilizzazioni immateriali, sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale.

I costi direttamente associati alla produzione di specifici software che produrranno benefici economici futuri sono iscritti in bilancio ad incremento del valore dei beni cui si riferiscono. Tali costi includono i costi del personale direttamente connessi alla produzione degli stessi.

Le altre immobilizzazioni immateriali si compongono prevalentemente delle migliorie su beni di terzi riguardanti le linee metropolitane, le linee ferroviarie ed il materiale rotabile. Le altre immobilizzazioni sono ammortizzate sistematicamente e la quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera vita utile tenuto conto della obiettiva incertezza circa la durata del contratto di gestione e delle normative del settore trasporti.

Le aliquote di riferimento sono le seguenti:

- i diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, rappresentati principalmente da costi per software, sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi (20%);
- le licenze e le concessioni sono ammortizzate in un periodo di cinque esercizi (20%);
- le manutenzioni straordinarie su beni di terzi sono ammortizzate in un periodo di cinque esercizi (20%) ad eccezione degli interventi effettuati sul parco rotabile metro ferroviario le cui manutenzioni straordinarie capitalizzate sono ammortizzate su un periodo di 13 anni (7,5%) e sui binari ammortizzate su un periodo di 10 anni (10%). Le spese di manutenzione ordinaria e di riparazione sono addebitate al Conto Economico dell'esercizio di sostenimento, mentre le spese di miglioramento e ampliamento, ove comportino un aumento del valore del bene o della sua vita utile, sono iscritte ad incremento del valore dei cespiti.

Le immobilizzazioni immateriali sono svalutate quando il loro valore risulta durevolmente inferiore alla residua possibilità di utilizzazione. Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione o di conferimento, rettificato dei rispettivi ammortamenti accumulati e delle eventuali svalutazioni. Il costo di acquisto è il costo effettivamente sostenuto per l'acquisizione del bene ed include anche i costi accessori di diretta imputazione e le rivalutazioni monetarie effettuate in applicazione di specifiche disposizioni legislative.

Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e i costi generali di produzione, per la quota ragionevolmente imputabile all'immobilizzazione, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Le immobilizzazioni materiali sono esposte al netto dei relativi fondi d'ammortamento. L'ammortamento è calcolato in modo sistematico e costante sulla base della residua possibilità di utilizzazione dei cespiti che è riesaminata con periodicità annuale con inizio dal momento in cui l'attività è disponibile per l'utilizzazione. L'ammortamento è calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati.

Le principali categorie di immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- terreni
- fabbricati
- impianti e macchinari
- altri beni

Le vite utili stimate sono le seguenti:

- terreni: illimitata
- fabbricati: 50 anni
- impianti e macchinari: binari 10 anni;
- impianti e macchinari: rete aerea e sotterranea 6,66 anni;
- impianti e macchinari: macchinari e impianti speciali 10 anni;
- altri beni: mobili e macchine ordinarie: 8,33 anni;
- altri beni: apparecchiature elettroniche: 5 anni;
- altri beni: parco mezzi autobus: 8/12/14 anni;
- altri beni: parco mezzi tram: 20/30 anni;
- altri beni: parco mezzi metropolitane: 27/35/40 anni;
- altri beni: parco autovetture: 4/5/8 anni;
- altri beni: parco mezzi filobus: 20 anni;
- altri beni: complessivi: 10/13,33 anni.

I contributi ricevuti a fronte di investimenti in attività materiali sono rilevati, in base al criterio di competenza economica, nell'esercizio di emanazione del decreto di concessione e del soddisfacimento degli specifici requisiti per la loro iscrizione in bilancio. Tali contributi sono rilevati, differiti come passività tra i risconti passivi pluriennali, e accreditati a conto economico in relazione alle quote di ammortamento relative ai cespiti oggetto del contributo.

Al momento della vendita o quando non sussistono benefici economici futuri attesi dall'utilizzo di un'immobilizzazione, la stessa viene eliminata dal bilancio e l'eventuale perdita o utile, (calcolata come differenza tra il valore di cessione e il valore netto contabile), viene rilevata a conto economico nell'anno della suddetta eliminazione.

Le immobilizzazioni in corso e acconti sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e non sono soggette ad ammortamento.

Le spese di manutenzione ordinaria e di riparazione sono addebitate al Conto Economico dell'esercizio di sostenimento, mentre le spese di miglioramento e ampliamento, ove comportino un aumento del valore del bene o della sua vita utile, sono iscritte ad incremento del valore dei cespiti.

Per i principali cespiti classificati nelle immobilizzazioni materiali è stato determinato il valore recuperabile. Se tale valore è inferiore al valore contabile l'immobilizzazione si rileva a tale minor valore e la differenza è imputata nel conto economico come perdita durevole di valore.

Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

Come previsto dalla vigente normativa, i beni acquistati con contratti di leasing vengono iscritti fra le immobilizzazioni materiali solo al momento in cui vengono riscattati dalla Società. Nel corso del contratto i relativi canoni vengono imputati al Conto Economico per competenza, secondo il metodo patrimoniale, rilevando cioè a Conto Economico i canoni maturati come costi di natura operativa. Il metodo adottato differisce dal metodo finanziario che prevede la contabilizzazione del valore originario dei beni in leasing fra le immobilizzazioni materiali, la rilevazione del corrispondente debito residuo in linea capitale verso la società di leasing fra le passività e l'iscrizione nel conto economico, in sostituzione del complessivo importo dei canoni di competenza, sia delle quote di ammortamento dei beni sia della quota di oneri finanziari di competenza dell'esercizio, già compresa nei canoni di leasing stessi.

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 22, del Codice Civile è riportato in nota integrativa un prospetto finalizzato a informare sulla consistenza patrimoniale dei beni strumentali utilizzati in virtù del contratto di leasing finanziario e, nel contempo, sull'esposizione debitoria derivante dai medesimi contratti.

## Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, che rappresentano l'investimento duraturo e strategico della Società sono relative alle partecipazioni, ai crediti ed ai titoli a reddito fisso. In caso contrario le partecipazioni, i crediti e i titoli a reddito fisso sono iscritti nell'attivo circolante.

Le partecipazioni immobilizzate sono valutate al costo di acquisizione o di costituzione, comprensivo dei costi accessori, ridotto, ove necessario, per tener conto di eventuali perdite durevoli di valore.

Il costo delle partecipazioni viene rettificato per perdite durevoli di valore nel caso in cui non siano prevedibili nell'immediato futuro utili di entità tale da assorbire le perdite conseguite, o nel caso in cui le prospettive di redditività della partecipata non consentano il recupero integrale del valore di iscrizione. Qualora vengano meno i presupposti delle svalutazioni effettuate, il valore originario viene ripristinato con effetto a conto economico.

I crediti di natura finanziaria a medio-lungo termine sono classificati tra le immobilizzazioni.

La voce "crediti verso altri" accoglie gli importi oggetto di pignoramento da parte di terzi alla data del 31.12.2021 in quanto non rientranti nelle disponibilità liquide non essendo liberamente utilizzabili.

Il criterio di valutazione dei crediti è esposto nel paragrafo dedicato.

## Rimanenze

Le rimanenze di magazzino, ivi inclusi i beni che costituiscono la cosiddetta "scorta tecnica", si riferiscono a beni acquistati con il fine esclusivo dell'impiego nel ciclo produttivo aziendale come ricambi o beni di consumo. Sono valutate al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore netto di realizzo. La valutazione è determinata attraverso l'applicazione del metodo del costo medio ponderato.

Il valore di eventuali materiali obsoleti o di lento rigiro viene svalutato in relazione alla previsione di utilizzo o realizzo futuro, mediante l'iscrizione di un apposito fondo rettificativo a riduzione del valore delle rimanenze stesse. I lavori in corso su ordinazione sono valutati in base ai ricavi riconosciuti con metodo della percentuale di completamento sulla base dei costi sostenuti.

I fabbricati e terreni destinati alla vendita, iscritti tra i "Prodotti finiti e merci", sono iscritti al valore recuperabile. Se quest'ultimo risulta inferiore al valore contabile i beni sono rilevati al minor valore e la differenza è imputata nel conto economico come perdita durevole.

## Crediti

I crediti iscritti rappresentano diritti ad esigere, a scadenze determinate o determinabili, ammontari di disponibilità liquide da clienti o altre parti. I crediti derivanti dalle vendite di beni e dalle prestazioni di servizi sono rilevati in corrispondenza di ricavi e con i requisiti indicati nel successivo paragrafo che li riguarda.

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo in considerazione il fattore temporale, ed il valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

Per i crediti a breve termine non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato poiché gli effetti di un'eventuale attualizzazione risultano irrilevanti.

E' costituito un apposito fondo svalutazione a fronte di possibili rischi d'insolvenza, la cui congruità rispetto alle posizioni di dubbia esigibilità è verificata periodicamente ed, in ogni caso, al termine di ogni esercizio, tenendo in considerazione sia le situazioni d'inesigibilità già manifestatesi o ritenute probabili, sia le condizioni economiche generali e di settore. L'accantonamento al fondo svalutazione crediti assistiti da garanzie tiene conto anche della possibilità di escutere tali garanzie.

Non sono presenti crediti in valuta.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprendono i valori numerari, ossia quei valori che possiedono i requisiti della disponibilità a vista o a brevissimo termine, del buon esito e di un rischio irrilevante di variazione del loro valore.

Il denaro ed i valori in cassa alla chiusura dell'esercizio sono valutati al valore nominale, mentre i depositi bancari e postali e gli assegni sono valutati al presumibile realizzo.

Gli importi oggetto di pignoramento da parte di terzi, in quanto non disponibili a vista o a brevissimo termine, sono classificati tra i "crediti verso altri" delle immobilizzazioni finanziarie.

## Debiti

I debiti sono passività di esistenza certa e natura determinata e rappresentano obbligazioni di pagare ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide a finanziatori, fornitori e altre parti.

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

Per i debiti a breve termine non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato poiché gli effetti di un'eventuale attualizzazione risultano irrilevanti.

Non sono presenti debiti in valuta.

## Ratei e risconti

I ratei, attivi e passivi, si riferiscono rispettivamente a quote di proventi e costi di competenza dell'esercizio e che avranno manifestazione finanziaria, o numeraria, in esercizi successivi.

I risconti, attivi e passivi, si riferiscono, rispettivamente, a quote di costi e proventi che sono di competenza di uno o più esercizi successivi ma che hanno avuto nel corso dell'esercizio manifestazione finanziaria, o numeraria.

Si riferiscono a costi e proventi comuni a due o più esercizi, sono determinati nel rispetto del principio dell'effettiva competenza economica e temporale e nel rispetto del principio di correlazione tra costi e ricavi.

## Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire oneri o perdite di natura determinata e di esistenza certa o almeno probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di manifestazione.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi, in quanto probabile e stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione alla data di redazione del bilancio. I rischi, per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile, sono

indicati, ove significativi, nella Nota Integrativa nell'apposito paragrafo di commento dei fondi, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri.

### **Trattamento di fine rapporto**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo, alla data di chiusura del bilancio al netto di eventuali anticipazioni corrisposte ai sensi di legge.

Si segnala che a seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Legge Finanziaria 2007" e relativi decreti attuativi, a partire dal 1° gennaio 2007 il trattamento di fine rapporto maturando è destinato ai fondi pensione di previdenza complementare oppure al fondo di tesoreria istituito presso l'INPS.

La quota di TFR maturata nell'esercizio è stata pertanto destinata, nel rispetto delle scelte implicite ed esplicite operate da ciascun lavoratore, ai vari fondi di previdenza integrativa ed all'apposito fondo di tesoreria istituita presso l'INPS.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

### **Impegni, rischi e garanzie**

Rappresentano le garanzie, personali o reali, e gli impegni concessi a terzi indicati al loro valore contrattuale e non includono informazioni relative a quegli accadimenti già oggetto di rilevazione nello stato patrimoniale, nel conto economico e nella nota integrativa.

Ai sensi dell'art. 2427 comma 22 - ter del Codice Civile, non sono in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale i cui rischi e/o benefici derivanti siano significativi ai fini della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

### **Ricavi e costi**

I ricavi per la vendita dei prodotti e i costi per l'acquisto degli stessi sono riconosciuti al momento del trasferimento di tutti i rischi e benefici connessi alla proprietà, passaggio che comunemente coincide con la spedizione o consegna dei beni. I ricavi e costi per servizi sono riconosciuti al momento di effettuazione del servizio.

Secondo la tipologia di operazione i ricavi sono rilevati sulla base di criteri specifici di seguito riportati:

- i ricavi relativi alle prestazioni di servizio di trasporto e mobilità privata sono rilevati a conto economico in relazione alla competenza economica; gli altri ricavi da prestazione di servizi sono rilevati con riferimento allo stadio di completamento delle attività;
- i corrispettivi derivanti dal contratto di servizio con Roma Capitale e Regione Lazio, a fronte dei servizi di trasporto in conformità al programma d'esercizio concordato, (nonché dei contratti di servizio relativi alla mobilità privata), sono rilevati a conto economico per competenza. Le penali previste contrattualmente, per qualità erogata e altre cause, sono contabilizzate negli oneri diversi di gestione, e in contropartita a riduzione dei crediti verso il Committente;
- i ricavi delle vendite sono rilevati quando si verifica l'effettivo trasferimento dei rischi e dei benefici significativi della proprietà, in coincidenza con il momento della consegna o in base alle diverse specifiche contrattuali e sono esposti al netto dei resi, abbuoni e premi;
- i contributi pubblici in conto esercizio sono rilevati per competenza come provento quando è probabile che saranno ricevuti e che saranno soddisfatte le condizioni previste per l'ottenimento degli stessi.

I costi sono imputati in bilancio secondo il principio della competenza temporale.

Gli oneri finanziari sono rilevati per un importo pari a quanto maturato nell'esercizio.

I dividendi vengono rilevati in bilancio come proventi finanziari nell'esercizio nel quale, in conseguenza della delibera assunta dall'assemblea dei soci della società partecipata di distribuire l'utile o eventualmente le riserve, sorge il diritto alla riscossione da parte della Società.

## Imposte

Le imposte correnti sono iscritte in base alla realistica previsione del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore.

Le passività per imposte correnti sono calcolate utilizzando le aliquote vigenti alla data di bilancio.

Il debito relativo alle imposte correnti a fine esercizio è esposto nel passivo dello stato patrimoniale al netto degli acconti versati, delle ritenute subite, dei crediti d'imposta. L'eventuale sbilancio positivo è iscritto nella voce "Crediti tributari" dell'attivo dello stato patrimoniale.

Le imposte differite e anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali.

La rilevazione delle imposte anticipate è omessa se non è ragionevolmente certo il verificarsi di imponibili fiscali futuri.

## Stato patrimoniale

### ATTIVITA'

#### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

| Descrizione   | 31/12/2020        | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi       | Decrementi      | Svalutazioni | Amm.ti             | 31/12/2021        |
|---|-------------------|---------------|----------------------|------------------|-----------------|--------------|--------------------|-------------------|
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 2.201.603         | -             | -                    | 863.547          | -               | -            | (741.488)          | 2.323.662         |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 1.794.890         | -             | -                    | 1.704.202        | -               | -            | (618.345)          | 2.880.747         |
| Altre immob. immateriali  | 18.380.652        | -             | 193.006              | 3.899.544        | (13.951)        | -            | (3.927.662)        | 18.531.590        |
| Immob. Immateriali finanziate   | 13.075.882        | -             | 22.508               | 90.033           | -               | -            | (1.110.137)        | 12.078.287        |
| Immobilizzazioni in corso e acconti   | 586.932           | -             | (193.006)            | 213.698          | -               | -            | -                  | 607.623           |
| Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate                                      | 24.260            | -             | (22.508)             | -                | -               | -            | -                  | 1.752             |
| <b>Totale</b>   | <b>36.064.219</b> | -             | -                    | <b>6.771.025</b> | <b>(13.951)</b> | -            | <b>(6.397.632)</b> | <b>36.423.661</b> |

La voce "Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno", pari a euro 2.323.662, ha subito un incremento di euro 863.547, dovuto principalmente per euro 464.525 a sviluppi del software SBE, per euro 105.500 a sviluppi software MTRAM, per euro 72.193 a implementazioni SAP, per euro 58.292 a implementazione su software GISE, per euro 41.000 per l'acquisto del software SUITE GO a supporto delle strutture Internal Audit e Risk Management, per euro 33.675 allo sviluppo del software sistema quadratura titoli di viaggio, per euro 32.643 al software per l'analisi della produzione e per euro 23.600 a nuove implementazioni del software AVM.

Le "Concessioni, licenze e marchi", pari a euro 2.880.747, registrano incrementi di euro 1.704.202 per l'acquisizione di licenze Oracle (euro 961.598), licenze Microsoft (euro 460.904) e per ulteriori licenze (euro 281.700).

Le voci "Altre immobilizzazioni immateriali" e le "Immobilizzazioni immateriali finanziate", pari complessivamente a euro 30.609.877, riguardano investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi, pari a euro 3.989.577, riferite a:

- scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C per euro 2.628.518 e per euro 167.839 presso le linee ferroviarie;
- armamento delle linee A e B della metropolitana per l'importo di euro 417.639;
- opere civili presso le stazioni delle linee metropolitane e capolinea autobus per euro 311.377;
- adeguamento del brand all'AVM su autobus in usufrutto per euro 177.386;
- vetture autobus in leasing per euro 136.017;

- percorsi per non vedenti LOGES (Linea di Orientamento Guida E Sicurezza) presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia per euro 90.033;
- realizzazione del sito internet aziendale e di una APP Mobile per i servizi di infomobilità e vendita per la mobilità pubblica e privata per euro 60.768.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 215.514 si riferiscono per euro 145.755 al completamento del sito internet aziendale, per euro 47.252 al completamento dell'APP Mobile per i servizi di infomobilità e vendita e per euro 22.508 alla posa in opera di percorsi per non vedenti presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia.

I decrementi pari ad euro 13.951 si riferiscono all'accantonamento di vetture in leasing.

Le "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari a euro 609.375, registrano incrementi per euro 213.698 di cui euro 103.832 all'avvio dei lavori di adeguamento dei box degli agenti di stazione, euro 88.670 per l'avvio di software, euro 15.680 per l'implementazione dell'APP mobile ed euro 5.516 all'anticipo per i lavori di illuminazione delle vie di fuga delle gallerie della metropolitana.

Di seguito viene esposto l'elenco delle Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti.

| <b>Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti</b> | <b>Valore netto al 31/12/2021</b> | <b>Classe di destinazione</b> |
|---|-----------------------------------|-------------------------------|
| Lavori 4°Asta Laurentina                                | 311.290                           | Binari di Terzi               |
| Adeguamento box agenti di stazione                      | 103.832                           | Fabb beni di terzi            |
| Sistema ERP   | 86.292                            | Software                      |
| Software REND-TV  | 53.964                            | Software                      |
| Cuori in acciaio  | 31.050                            | Binari di Terzi               |
| APP mobile per infomobilità                             | 15.680                            | Software                      |
| Illuminazione vie di fuga metro                         | 5.516                             | Fabb beni di terzi            |
| Percorsi loges non vedendi MA                           | 1.752                             | Fabb beni di terzi            |
| <b>Totale</b>   | <b>609.375</b>                    |                               |

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021 della voce "Immobilizzazioni immateriali" di cui è già stata illustrata la movimentazione dell'esercizio 2021 nella precedente tabella, è la seguente:

| Descrizione   | 31 dicembre 2020   |                               |                   | 31 dicembre 2021   |                      |                   |
|---|--------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
|   | c. storico         | f.do amm.to /<br>f.do sval.ne | val. netto        | c. storico         | f.do amm.to          | val. netto        |
| Costi di impianto e di ampliamento  | 8.589              | (8.589)                       | -                 | 8.589              | (8.589)              | -                 |
| Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                       | 645.548            | (645.548)                     | -                 | 645.548            | (645.548)            | -                 |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 27.447.474         | (25.245.871)                  | 2.201.603         | 28.311.021         | (25.987.358)         | 2.323.662         |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 20.602.844         | (18.807.955)                  | 1.794.890         | 22.307.047         | (19.426.299)         | 2.880.747         |
| Altre immob. immateriali  | 181.595.810        | (163.215.158)                 | 18.380.652        | 185.661.360        | (167.129.770)        | 18.531.590        |
| Immob. Immateriali finanziate   | 32.046.665         | (18.970.783)                  | 13.075.882        | 32.159.207         | (20.080.920)         | 12.078.287        |
| Immobilizzazioni in corso e acconti   | 586.932            | -                             | 586.932           | 607.623            | -                    | 607.623           |
| Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate                                      | 24.260             | -                             | 24.260            | 1.752              | -                    | 1.752             |
| <b>Totale</b>   | <b>262.958.122</b> | <b>(226.893.903)</b>          | <b>36.064.219</b> | <b>269.702.146</b> | <b>(233.278.485)</b> | <b>36.423.661</b> |

## Immobilizzazioni materiali

| Descrizione                         | 31/12/2020         | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi        | Decrementi       | Svalutazioni       | Amm.ti              | 31/12/2021         |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Terreni e fabbricati                | 271.930.657        | -             | 275.786              | 404.915           | -                | -                  | (7.696.212)         | 264.915.147        |
| Impianti e macchinari               | 20.362.819         | -             | 13.000               | 1.461.313         | -                | -                  | (5.109.397)         | 16.727.735         |
| Mobili e attrezzature               | 2.838.161          | -             | 91.909               | 788.193           | (2.768)          | -                  | (1.005.783)         | 2.709.713          |
| Parco mezzi                         | 425.221.063        | -             | 2.838.772            | 42.153.495        | (637.578)        | (2.358.578)        | (41.075.165)        | 426.142.010        |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 7.473.403          | -             | (3.219.467)          | 3.557.410         | (170.011)        | -                  | -                   | 7.641.334          |
| <b>Totale</b>                       | <b>727.826.104</b> | <b>-</b>      | <b>-</b>             | <b>48.365.325</b> | <b>(810.357)</b> | <b>(2.358.578)</b> | <b>(54.886.556)</b> | <b>718.135.938</b> |

## Terreni e fabbricati

| Descrizione           | 31/12/2020         | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi     | Decrementi | Svalutazioni | Amm.ti             | 31/12/2021         |
|-----------------------|--------------------|---------------|----------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|--------------------|
| Terreni               | 99.842.222         | -             | -                    | -              | -          | -            | -                  | 99.842.222         |
| Fabbricati            | 171.802.781        | -             | 275.786              | 404.915        | -          | -            | (7.630.481)        | 164.853.001        |
| Fabbricati Finanziati | 285.654            | -             | -                    | -              | -          | -            | (65.730)           | 219.924            |
| <b>Totale</b>         | <b>271.930.657</b> | <b>-</b>      | <b>275.786</b>       | <b>404.915</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>(7.696.212)</b> | <b>264.915.147</b> |

La voce "Terreni" pari complessivamente a euro 99.842.222 non ha registrato variazioni rispetto l'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020.

La voce "Fabbricati" pari complessivamente a euro 165.072.924 accoglie entrate in esercizio pari a euro 275.786 relative al completamento degli interventi per l'adeguamento alle normative antincendio nella Rimessa Trastevere. Gli investimenti dell'anno pari a euro 404.915 si riferiscono:

- per euro 180.907 agli interventi per l'adeguamento alle normative antincendio nella Rimessa Trastevere;
- per euro 114.148 alla messa a norma di impianti elettrici presso varie sedi aziendali;
- per euro 98.857 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi presso varie sedi;
- per euro 10.583 a lavori di adeguamento alle normative antincendio nella rimessa Grottarossa.

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, relativamente alla voce "Terreni e fabbricati", di cui è già stata fornita sopra la variazione, è la seguente:

| Descrizione           | 31 dicembre 2020   |                            |                    | 31 dicembre 2021   |                      |                    |
|-----------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|                       | c. storico         | f.do amm.to / f.do sval.ne | val. netto         | c. storico         | f.do amm.to          | val. netto         |
| Terreni               | 99.842.222         | -                          | 99.842.222         | 99.842.222         | -                    | 99.842.222         |
| Fabbricati            | 278.799.718        | (106.996.937)              | 171.802.781        | 279.480.419        | (114.627.418)        | 164.853.001        |
| Fabbricati Finanziati | 1.643.252          | (1.357.598)                | 285.654            | 1.643.252          | (1.423.328)          | 219.924            |
| <b>Totale</b>         | <b>380.285.192</b> | <b>(108.354.535)</b>       | <b>271.930.657</b> | <b>380.965.893</b> | <b>(116.050.747)</b> | <b>264.915.147</b> |

Di seguito viene esposto l'elenco dei terreni e dei fabbricati iscritti al 31.12.2021:

| Terreni   | Valore netto al<br>31/12/2021 |
|---|-------------------------------|
| RIMESSA GROTTAROSSA                                     | 14.294.850                    |
| RIMESSA MAGLIANA  | 11.489.450                    |
| TERRENO DEPOSITO PORTA MAGGIORE                         | 9.908.892                     |
| DEPOSITO PRENESTINA                                     | 9.863.200                     |
| NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA                      | 9.376.435                     |
| STAZIONE LAURENTINA                                     | 8.597.555                     |
| RIMESSA TOR SAPIENZA                                    | 7.621.830                     |
| STAZIONE PONTE MAMMOLO                                  | 5.546.024                     |
| RIMESSA TRASTEVERE                                      | 5.159.066                     |
| RIMESSA ACILIA  | 4.854.150                     |
| RIMESSA PORTONACCIO                                     | 3.979.300                     |
| D.C.O. GARBATELLA                                       | 3.103.790                     |
| RIMESSA MONTE SACRO                                     | 2.158.700                     |
| RIMESSA TOR VERGATA                                     | 2.084.250                     |
| PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA                          | 1.144.800                     |
| SEDE STRADALE F/PANTANO (EX ROMA-FIUGGI-FROSINONE)      | 444.559                       |
| AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO | 120.000                       |
| S.S.E. QUARTCCIOLO                                      | 52.945                        |
| AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO | 27.830                        |
| AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO | 12.540                        |
| SOTTOSTAZIONE SAN PIETRO                                | 2.055                         |
| <b>Totale</b>   | <b>99.842.222</b>             |

| Fabbricati                         | Fabbricati         | Fabbricati<br>Finanziati | valore netto al<br>31/12/2021 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA | 29.084.431         |                          | 29.084.431                    |
| DEPOSITO PRENESTINA                | 27.657.043         |                          | 27.657.043                    |
| STAZIONE LAURENTINA                | 26.469.436         |                          | 26.469.436                    |
| RIMESSA GROTTAROSSA                | 16.868.778         |                          | 16.868.778                    |
| STAZIONE PONTE MAMMOLO             | 13.423.936         |                          | 13.423.936                    |
| RIMESSA MAGLIANA                   | 10.670.857         |                          | 10.670.857                    |
| RIMESSA TOR SAPIENZA               | 7.795.364          |                          | 7.795.364                     |
| RIMESSA TRASTEVERE                 | 6.700.160          |                          | 6.700.160                     |
| RIMESSA ACILIA                     | 6.566.964          |                          | 6.566.964                     |
| PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA     | 5.126.350          |                          | 5.126.350                     |
| DEPOSITO PORTA MAGGIORE            | 4.569.136          |                          | 4.569.136                     |
| DCO GARBATELLA                     | 4.260.096          |                          | 4.260.096                     |
| RIMESSA MONTE SACRO                | 2.213.033          |                          | 2.213.033                     |
| RIMESSA PORTONACCIO                | 1.758.244          |                          | 1.758.244                     |
| RIMESSA TOR VERGATA                | 1.469.287          |                          | 1.469.287                     |
| DEPOSITO OFFICINA CATALANO         | 140.800            | 219.924                  | 360.724                       |
| SSE QUARTICCILOLO                  | 68.456             |                          | 68.456                        |
| EX MENSA STAZIONE MAGLIANA         | 10.630             |                          | 10.630                        |
| <b>Totale</b>                      | <b>164.853.001</b> | <b>219.924</b>           | <b>165.072.924</b>            |

## Impianti e macchinari

| Descrizione                                    | 31/12/2020        | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi       | Decrementi | Svalutazioni | Amm.ti             | 31/12/2021        |
|--|-------------------|---------------|----------------------|------------------|------------|--------------|--------------------|-------------------|
| Impianti e macchinari                          |                   |               |                      |                  |            |              |                    |                   |
| - Binari                                       | 6.385.827         | -             | -                    | 91.783           | -          | -            | (1.808.047)        | 4.669.563         |
| - Rete aerea tram                              | 169.538           | -             | -                    | 36.381           | -          | -            | (94.899)           | 111.020           |
| - Rete sotterranea                             | 152.842           | -             | -                    | -                | -          | -            | (54.131)           | 98.710            |
| - Macchinari e impianti speciali               | 13.247.730        | -             | 13.000               | 1.333.148        | -          | -            | (3.069.563)        | 11.524.315        |
| <b>Totale Impianti e macchinari</b>            | <b>19.955.936</b> | <b>-</b>      | <b>13.000</b>        | <b>1.461.313</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>(5.026.641)</b> | <b>16.403.608</b> |
| Impianti e macchinari finanziati               |                   |               |                      |                  |            |              |                    |                   |
| - Binari                                       | 67.633            | -             | -                    | -                | -          | -            | (13.756)           | 53.877            |
| - Macchinari e impianti speciali               | 339.250           | -             | -                    | -                | -          | -            | (69.000)           | 270.250           |
| <b>Totale Impianti e macchinari finanziati</b> | <b>406.883</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>             | <b>-</b>         | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>(82.756)</b>    | <b>324.127</b>    |
| <b>Totale</b>                                  | <b>20.362.819</b> | <b>-</b>      | <b>13.000</b>        | <b>1.461.313</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>(5.109.397)</b> | <b>16.727.735</b> |

Gli "Impianti e macchinari" sono pari a euro 16.727.735 e accolgono entrate in esercizio pari a euro 13.000 per il completamento della fornitura di prefabbricati coibentati per i capolinea degli autobus.

Gli investimenti dell'anno pari a euro 1.461.313 si riferiscono:

- per euro 275.312 alla fornitura di prefabbricati coibentati per i capolinea degli autobus;
- per euro 212.389 alla manutenzione straordinaria di impianti antincendio e depurazione;
- per euro 120.517 alla manutenzione degli impianti di telecontrollo delle sottostazioni elettriche (SSE);
- per euro 110.196 all'implementazione della rete geografica in soluzione SD-WAN;
- per euro 91.783 alla manutenzione straordinaria del sistema di radiocomando scambi tranviari;
- per euro 88.355 alla realizzazione della rete wifi presso le rimesse aziendali;
- per euro 75.426 alla realizzazione di centrali telefoniche Unify presso la sede di Piramide, Saxa Rubra e Sondrio;
- per euro 70.210 alla revisione del banco prova dell'impianto pneumatico e del freno per le metropolitane;
- per euro 65.524 alla fornitura di cancelli antipanico e mappe tattili per le stazioni della Metro C;
- per euro 63.192 all'acquisto di attrezzature varie di officina;
- per euro 58.000 per l'acquisto di una saldatrice a filo continua automatica;
- per euro 36.381 agli interventi di messa in sicurezza dei pali della rete aerea tranviaria;
- per euro 28.500 all'acquisto di una macchina bilanciatrice Coreassy;
- per euro 27.645 all'attrezzatura banco prova revisione cambi Ecolife;
- per euro 24.500 all'acquisto di attrezzature per calettamento e scalettamento per i tram;
- per euro 17.150 all'acquisto di n.7 decelerometri per valutare l'efficienza frenante dei veicoli di superficie;
- per euro 14.572 all'acquisto di una pompa elettro oleodinamica;
- per euro 14.500 alla realizzazione di un nuovo quadro elettrico per la stazione Anagnina della Metro A;
- per euro 14.000 all'acquisto di un calibro miniprof rail system per il rilievo dei profili delle rotaie;
- per euro 12.878 all'acquisto di un trapano fora rotaie;

- per euro 12.466 all'acquisto di attrezzature varie per le mense;
- per euro 11.849 all'acquisto di n. 15 pedane per fosse da visita;
- per euro 10.670 all'acquisto di n. 2 containers scarrabili da 30 mc;
- per euro 5.296 all'acquisto di n. 3 UPS per i parcheggi in gestione alla società.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, della voce "Impianti e macchinari", di cui è già stata fornita la movimentazione nella precedente tabella, è la seguente:

| Descrizione                              | 31 dicembre 2020   |                               |                   | 31 dicembre 2021   |                      |                   |
|--|--------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
|  | c. storico         | f.do amm.to /<br>f.do sval.ne | val. netto        | c. storico         | f.do amm.to          | val. netto        |
| <b>Impianti e macchinari</b>             |                    |                               |                   |                    |                      |                   |
| - Binari                                 | 73.239.530         | (66.853.704)                  | 6.385.827         | 73.331.314         | (68.661.751)         | 4.669.563         |
| - Rete aerea tram                        | 14.906.015         | (14.736.477)                  | 169.538           | 14.942.396         | (14.831.376)         | 111.020           |
| - Rete sotterranea                       | 12.599.392         | (12.446.550)                  | 152.842           | 12.599.392         | (12.500.681)         | 98.710            |
| - Macchinari e impianti speciali         | 131.876.026        | (118.628.296)                 | 13.247.730        | 132.865.463        | (121.341.148)        | 11.524.315        |
| <b>Totale Impianti e macchinari</b>      | <b>232.620.963</b> | <b>(212.665.027)</b>          | <b>19.955.936</b> | <b>233.738.564</b> | <b>(217.334.956)</b> | <b>16.403.608</b> |
| <b>Impianti e macchinari finanziati</b>  |                    |                               |                   |                    |                      |                   |
| - Binari                                 | 13.097.870         | (13.030.237)                  | 67.633            | 13.097.870         | (13.043.993)         | 53.877            |
| - Rete aerea tram                        | 450.104            | (450.104)                     | -                 | 450.104            | (450.104)            | -                 |
| - Rete sotterranea                       | 564.132            | (564.132)                     | -                 | 564.132            | (564.132)            | -                 |
| - Macchinari e impianti speciali         | 5.116.197          | (4.776.947)                   | 339.250           | 5.116.197          | (4.845.947)          | 270.250           |
| <b>Totale Impianti e macchinari fin.</b> | <b>19.228.303</b>  | <b>(18.821.419)</b>           | <b>406.883</b>    | <b>19.228.303</b>  | <b>(18.904.175)</b>  | <b>324.127</b>    |
| <b>Totale</b>                            | <b>251.849.265</b> | <b>(231.486.446)</b>          | <b>20.362.819</b> | <b>252.966.867</b> | <b>(236.239.132)</b> | <b>16.727.735</b> |

### Altri beni - mobili e attrezzature

| Descrizione                       | 31/12/2020       | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi     | Decrementi     | Svalutazioni | Amm.ti             | 31/12/2021       |
|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|--------------|--------------------|------------------|
| Mobili e macchine ordinarie       | 467.990          | -             | -                    | 62.141         | -              | -            | (95.499)           | 434.632          |
| Apparecchiature elettroniche      | 2.184.661        | -             | 91.909               | 726.051        | (2.768)        | -            | (847.697)          | 2.152.156        |
| Apparecchiature elettroniche fin. | 185.511          | -             | -                    | -              | -              | -            | (62.586)           | 122.925          |
| <b>Totale</b>                     | <b>2.838.161</b> | <b>-</b>      | <b>91.909</b>        | <b>788.193</b> | <b>(2.768)</b> | <b>-</b>     | <b>(1.005.783)</b> | <b>2.709.713</b> |

La voce "Altri beni – mobili e attrezzature" pari a euro 2.709.713 accoglie investimenti dell'esercizio per euro 788.193 riferiti:

- per euro 191.611 al rinnovo dei pc aziendali;
- per euro 156.602 all'acquisto di server;
- per euro 143.722 alle apparecchiature per il sistema di bigliettazione elettronica;
- per euro 113.057 alla fornitura di storage per i sistemi di Backup/Restore Data Domain Dell EMC;
- per euro 64.431 all'acquisto di n. 30 paline elettroniche;
- per euro 62.141 all'acquisto di mobili e arredi;
- per euro 25.438 all'acquisto di apparecchiature elettroniche varie;
- per euro 21.251 all'acquisto di n. 12 apparati elimina code per biglietterie;
- per euro 9.940 all'acquisto di n.40 tablet per il pronto intervento.

Le entrate in esercizio di euro 91.909 si riferiscono all'entrata in funzione delle apparecchiature nell'ambito del progetto AVM lato gestore. I decrementi di euro 2.768 si riferiscono alla dismissione di apparecchiature elettroniche obsolete.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, della voce "Altri beni - Mobili e attrezzature", di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

| Descrizione                       | 31 dicembre 2020  |                            |                  | 31 dicembre 2021  |                     |                  |
|-----------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|                                   | c. storico        | f.do amm.to / f.do sval.ne | val. netto       | c. storico        | f.do amm.to         | val. netto       |
| Mobili e macchine ordinarie       | 10.876.728        | (10.408.739)               | 467.990          | 10.938.870        | (10.504.238)        | 434.632          |
| Apparecchiature elettroniche      | 85.396.392        | (83.211.732)               | 2.184.661        | 86.015.722        | (83.863.566)        | 2.152.156        |
| Apparecchiature elettroniche fin. | 1.329.975         | (1.144.464)                | 185.511          | 1.329.975         | (1.207.050)         | 122.925          |
| <b>Totale</b>                     | <b>97.603.096</b> | <b>(94.764.934)</b>        | <b>2.838.161</b> | <b>98.284.567</b> | <b>(95.574.855)</b> | <b>2.709.713</b> |

## Altri beni - Parco mezzi

| Descrizione                        | 31/12/2020         | Riclassifiche   | Entrate in esercizio | Incrementi         | Decrementi       | Svalutazioni       | Ammti               | 31/12/2021         |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Vetture:                           |                    |                 |                      |                    |                  |                    |                     |                    |
| - Tram                             | 45.257.994         | -               | 87.300               | 1.191.444          | -                | -                  | (4.787.248)         | 41.749.490         |
| - Autobus                          | 8.767.842          | 11.352          | 2.205.225            | 31.533.913         | (599.511)        | (1.977.647)        | (4.257.331)         | 35.683.844         |
| - Metropolitane e treni ferroviari | 330.473.609        | -               | -                    | 2.427.614          | -                | -                  | (23.632.940)        | 309.268.282        |
| - Automobili e automezzi speciali  | 2.140.566          | -               | -                    | 458.753            | (37.223)         | -                  | (246.575)           | 2.315.522          |
| - Filobus                          | 216.381            | -               | -                    | 49.615             | -                | -                  | (73.415)            | 192.580            |
| <b>Totale vetture</b>              | <b>386.856.393</b> | <b>11.352</b>   | <b>2.292.525</b>     | <b>35.661.340</b>  | <b>(636.734)</b> | <b>(1.977.647)</b> | <b>(32.997.510)</b> | <b>389.209.719</b> |
| Vetture finanziate:                |                    |                 |                      |                    |                  |                    |                     |                    |
| - Tram                             | 11.656.511         | -               | -                    | -                  | -                | -                  | (1.028.507)         | 10.628.003         |
| - Autobus                          | 2.431.152          | (11.352)        | -                    | -                  | (845)            | (380.931)          | (231.888)           | 1.806.135          |
| - Metropolitane e treni ferroviari | 5.512.648          | -               | 546.247              | 1.062.986          | -                | -                  | (565.643)           | 6.556.238          |
| - Filobus                          | 4.303.811          | -               | -                    | -                  | -                | -                  | (1.032.914)         | 3.270.898          |
| <b>Totale vetture finanziate</b>   | <b>23.904.121</b>  | <b>(11.352)</b> | <b>546.247</b>       | <b>1.062.986</b>   | <b>(845)</b>     | <b>(380.931)</b>   | <b>(2.858.952)</b>  | <b>22.261.275</b>  |
| Complessivi                        | 14.460.549         | -               | -                    | 5.128.469          | -                | -                  | (5.213.691)         | 14.375.327         |
| Complessivi finanziati             | -                  | -               | -                    | 300.700            | -                | -                  | (5.012)             | 295.688            |
| <b>Totale complessivi</b>          | <b>14.460.549</b>  | <b>-</b>        | <b>-</b>             | <b>5.429.169,4</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>(5.218.703)</b>  | <b>14.671.016</b>  |
| <b>Totale Parco Mezzi</b>          | <b>425.221.063</b> | <b>-</b>        | <b>2.838.772</b>     | <b>42.153.495</b>  | <b>(637.578)</b> | <b>(2.358.578)</b> | <b>(41.075.165)</b> | <b>426.142.010</b> |

Il valore del parco mezzi al 31 dicembre 2021 è pari ad euro 426.142.010.

Gli incrementi dell'anno, pari complessivamente ad euro 42.153.495, di cui euro 1.363.686 finanziati, si riferiscono:

- per euro 7.865.462 alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali su tutto il parco mezzi, di cui euro 5.128.469 su complessivi autobus e tram, euro 1.325.939 sulle vetture autobus, euro 1.184.169 sulle vetture tram, euro 128.517 sulle vetture metropolitane, euro 49.615 sui filobus, euro 48.753 sulle autovetture e automezzi speciali;
- per euro 27.475.000 all'acquisto di n.100 Mercedes Citaro ibridi da 12 metri;
- per euro 2.695.275 all'acquisto di n.30 Iveco Indcar Mobi da 8 metri;
- per euro 2.117.025 alla revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo MB100/300;
- per euro 490.659 alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 408.236 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 336.000 alla fornitura di n. 2 trattori per la movimentazione dei mezzi del parco tram;
- per euro 300.700 alla fornitura di n.20 compressori per tram Fiat finanziati da Roma Capitale;
- per euro 164.092 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 133.286 per attività propedeutiche alle attività di revisione svolte sui treni MA300;

- 
- per euro 74.000 per la fornitura di n. 4 verricelli da traino installati sui trattori per la movimentazione dei mezzi del parco autobus, filobus e autovetture;
  - per euro 48.786 alla fornitura e installazione a bordo dei treni CAF del sistema per l'inizializzazione automatica degli annunci vocali;
  - per euro 37.700 alla fornitura di sedili ammortizzati per gli Iveco Indcar Mobi da 8 metri;
  - per euro 7.275 all'acquisto di un avviatore elettrico.

I decrementi, pari ad euro 637.578 cui euro 845 finanziati, si riferiscono per euro 600.355 al valore residuo di n.328 vetture autobus non più utilizzate nello svolgimento del servizio TPL accantonate nel corso dell'esercizio in attesa della radiazione dal PRA e per euro 37.223 al valore residuo di n.107 autovetture radiate nel corso dell'esercizio.

Le entrate in esercizio, pari a euro 2.838.772 di cui euro 546.247 finanziate, si riferiscono

- per euro 2.205.225 al completamento della fornitura di n.30 Iveco Indcar Mobi da 8 metri;
- per euro 229.728 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 181.790 alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 134.729 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 87.300 all'installazione su n.4 tram Socimi di convertitore statico di energia elettrica.

A seguito della verifica del valore recuperabile da parte delle strutture responsabili sono state inoltre rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore di euro 2.358.578 per l'adeguamento dei valori contabili al *fair value* sul parco vetture autobus in esercizio.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, della voce "Altri beni - Parco mezzi", di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

| Descrizione                        | 31 dicembre 2020     |                               |                    | 31 dicembre 2021     |                      |                    |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|                                    | c. storico           | f.do amm.to /<br>f.do sval.ne | val. netto         | c. storico           | f.do amm.to          | val. netto         |
| <b>Vetture:</b>                    |                      |                               |                    |                      |                      |                    |
| - Tram                             | 165.932.749          | (120.674.754)                 | 45.257.994         | 167.211.493          | (125.462.002)        | 41.749.490         |
| - Autobus                          | 159.560.101          | (150.792.259)                 | 8.767.842          | 130.217.731          | (94.533.887)         | 35.683.844         |
| - Metropolitane e treni ferroviari | 582.661.760          | (252.188.151)                 | 330.473.609        | 581.250.780          | (271.982.498)        | 309.268.282        |
| - Automobili e automezzi speciali  | 9.434.024            | (7.293.458)                   | 2.140.566          | 8.540.434            | (6.224.912)          | 2.315.522          |
| - Filobus                          | 1.833.969            | (1.617.588)                   | 216.381            | 1.883.584            | (1.691.004)          | 192.580            |
| <b>Totale vetture</b>              | <b>919.422.603</b>   | <b>(532.566.210)</b>          | <b>386.856.393</b> | <b>889.104.022</b>   | <b>(499.894.303)</b> | <b>389.209.719</b> |
| <b>Vetture finanziate:</b>         |                      |                               |                    |                      |                      |                    |
| - Tram                             | 36.296.890           | (24.640.380)                  | 11.656.511         | 36.296.890           | (25.668.887)         | 10.628.003         |
| - Autobus                          | 85.050.931           | (82.619.779)                  | 2.431.152          | 74.958.177           | (73.152.041)         | 1.806.135          |
| - Metropolitane e treni ferroviari | 42.388.239           | (36.875.591)                  | 5.512.648          | 43.997.472           | (37.441.234)         | 6.556.238          |
| - Automobili e automezzi speciali  | 706.938              | (706.938)                     | -                  | 706.938              | (706.938)            | -                  |
| - Filobus                          | 20.658.276           | (16.354.465)                  | 4.303.811          | 20.658.276           | (17.387.378)         | 3.270.898          |
| <b>Totale vetture finanziate</b>   | <b>185.101.273</b>   | <b>(161.197.152)</b>          | <b>23.904.121</b>  | <b>176.617.753</b>   | <b>(154.356.478)</b> | <b>22.261.275</b>  |
| Complessivi                        | 116.523.474          | (102.062.925)                 | 14.460.549         | 121.651.943          | (107.276.616)        | 14.375.327         |
| Complessivi finanziati             | 2.712.585            | (2.712.585)                   | -                  | 3.013.285            | (2.717.597)          | 295.688            |
| <b>Totale complessivi</b>          | <b>119.236.059</b>   | <b>(104.775.510)</b>          | <b>14.460.549</b>  | <b>124.665.229</b>   | <b>(109.994.213)</b> | <b>14.671.016</b>  |
| <b>Totale parco mezzi</b>          | <b>1.223.759.935</b> | <b>(798.538.872)</b>          | <b>425.221.063</b> | <b>1.190.387.004</b> | <b>(764.244.994)</b> | <b>426.142.010</b> |

### Immobilizzazioni in corso e acconti

| Descrizione  | 31/12/2020       | Riclassifiche | Entrate in esercizio | Incrementi       | Decrementi       | Svalutazioni | 31/12/2021       |
|--|------------------|---------------|----------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 6.406.158        |               | (2.673.220)          | 2.031.122        | (170.011)        | -            | 5.594.048        |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati | 1.067.245        |               | (546.247)            | 1.526.288        | -                | -            | 2.047.286        |
| <b>Totale</b>  | <b>7.473.403</b> | <b>-</b>      | <b>(3.219.467)</b>   | <b>3.557.410</b> | <b>(170.011)</b> | <b>-</b>     | <b>7.641.334</b> |

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" è pari a euro 7.641.334.

Gli incrementi dell'anno, pari a euro 3.557.410 di cui euro 1.526.288 finanziati da Roma Capitale, riguardano:

- per euro 1.225.971 la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 991.120 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 689.185 la revisione delle sale montate dei treni MA300, di cui euro 492.275 finanziati da Roma Capitale;
- per euro 471.250 l'acquisto di n.10 macchine emettitrici di biglietti;
- per euro 389.611 l'acquisto di apparecchiature per il sistema rilevazione presenze;
- per euro 170.011 gli interventi riclassificati nell'anno tra i costi di esercizio che hanno trovato specifico rimborso nell'ambito dei corrispettivi 2021 da Contratto di Servizio - Regione Lazio, ex art. 15 comma 4;
- per euro 140.282 l'acquisto di armadi elettronici per la linea C;
- per euro 88.310 l'acquisto di n. 2 autocarri cassonati;
- per euro 79.896 i lavori delle fosse da visita dei tram;
- per euro 78.983 la revisione del tornio;
- per euro 73.957 l'acquisto di n. 2 FORD Transit da 5,4 metri;
- per euro 58.200 l'acquisto di n.8 avviatori da installare sui Tram;
- per euro 42.893 la revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 23.282 i lavori di revisione muta per tram;
- per euro 15.855 i lavori di messa a norma della rimessa di Porta Maggiore relativamente alle norme sulla sicurezza sul lavoro;
- per euro 9.814 i lavori di adeguamento alle normative antincendio presso la rimessa di Tor Sapienza.

Le entrate in esercizio pari ad euro 3.219.467 di cui euro 546.247 finanziati da Roma Capitale e Regione Lazio comprendono:

- euro 2.205.225 per il completamento della fornitura di n.30 Iveco Indcar Mobi da 8 metri;

- euro 275.786 per il completamento degli interventi per l'adeguamento alle normative antincendio nella Rimessa di Trastevere;
- euro 229.728 per la revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- euro 181.790 per la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- euro 134.729 per la revisione generale degli accoppiatori BSI sui treni MB100/300, finanziati da Roma Capitale;
- euro 87.300 per l'installazione su n.4 tram Socimi di convertitore statico di energia elettrica;
- euro 91.909 per l'entrata in funzione delle apparecchiature nell'ambito del progetto AVM lato gestore.
- euro 13.000 relativi al completamento della fornitura di prefabbricati coibentati per i capolinea degli autobus.

I decrementi pari ad euro 170.011 si riferiscono alla riclassifica tra i costi dell'esercizio delle attività per il miglioramento del servizio ex art. 15 comma 4 previsti dal Contratto di Servizio con la Regione Lazio.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, della voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", di cui è già stata illustrata la movimentazione, è la seguente:

| Descrizione  | 31 dicembre 2020 |                  |                  | 31 dicembre 2021 |          |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|
|  | c. storico       | f.do             | val. netto       | c. storico       | -        | val. netto       |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 6.884.579        | (478.421)        | 6.406.158        | 5.594.048        | -        | 5.594.048        |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati | 1.067.245        | -                | 1.067.245        | 2.047.286        | -        | 2.047.286        |
| <b>Totale</b>  | <b>7.951.824</b> | <b>(478.421)</b> | <b>7.473.403</b> | <b>7.641.334</b> | <b>-</b> | <b>7.641.334</b> |

**Immobilizzazioni finanziarie**

| Descrizione                         | 31/12/2020        | Variazione       | 31/12/2021        |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Immobilizzazioni finanziarie</b> |                   |                  |                   |
| Partecipazioni                      | 1.201.955         | 150.000          | 1.351.955         |
| Crediti                             | 10.500.370        | 986.577          | 11.486.948        |
| <b>Totale</b>                       | <b>11.702.325</b> | <b>1.136.577</b> | <b>12.838.902</b> |

Per un maggiore dettaglio ed esposizione della voce si rinvia ai paragrafi successivi.

**Partecipazioni**

| Descrizione  | 31/12/2020       | Variazione     | 31/12/2021       |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 1.177.520        | -              | 1.177.520        |
| Partecipazioni in altre imprese                                      | 24.434           | -              | 24.434           |
| Partecipazioni in altre imprese - partecipazione a Consorzi          | -                | 150.000        | 150.000          |
| <b>Totale</b>  | <b>1.201.955</b> | <b>150.000</b> | <b>1.351.955</b> |

**Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti**

| Descrizione              |        | 31/12/2020       | Variazione | 31/12/2021       |
|--------------------------|--------|------------------|------------|------------------|
| Le Assicurazioni di Roma | 13,94% | 1.177.520        | -          | 1.177.520        |
| <b>Totale</b>            |        | <b>1.177.520</b> | <b>-</b>   | <b>1.177.520</b> |

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione in "Le Assicurazioni di Roma" come risulta dal bilancio al 31.12.2021 approvato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 29 aprile 2022.

| Denominazione   | Sede | Capitale   | Patrimonio Netto | Utile (perdita) | Quota partecipazione | Corrispondente p.n. di bilancio | Valore di carico | Bilancio al: |
|---|------|------------|------------------|-----------------|----------------------|---------------------------------|------------------|--------------|
| Le Assicurazioni di Roma - Mutua Assicuratrice Romana | Roma | 15.496.000 | 184.318.287      | 24.479.094      | 13,94%               | 25.693.969                      | 1.177.520        | 31.12.2021   |

**Partecipazioni in altre imprese**

| Descrizione   | %     | 31/12/2020    | Variazioni | 31/12/2021    |
|---|-------|---------------|------------|---------------|
| Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A. | 0,03% | 24.434        | -          | 24.434        |
| <b>Totale</b>   |       | <b>24.434</b> | <b>-</b>   | <b>24.434</b> |

La partecipazione rientra tra le azioni di razionalizzazione periodica delle partecipazioni in società detenute direttamente o indirettamente da Roma Capitale per le quali la Giunta Capitolina ha adottato la deliberazione n. 347 del 21 dicembre 2021 avente ad oggetto "Ricognizione degli organismi partecipati, controllati, regolati, vigilati o finanziati da Roma Capitale" e l'Assemblea Capitolina ha adottato la deliberazione n.116 del 28 dicembre 2021 avente ad oggetto "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche di Roma Capitale di primo e secondo livello previste dall'art. 20 del D.Lgs. n.175 del 19 agosto 2016 e ss.mm.ii". La data fissata per l'adempimento a quanto stabilito dalle deliberazioni è fissata al 31.12.2022.

Al 31 dicembre 2021 ATAC detiene la partecipazione nella Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A. i cui dati principali, risultanti dall'ultimo bilancio disponibile, vengono esposti nella seguente tabella.

| Denominazione   | Sede | Capitale   | Patrimonio Netto | Utile (perdita) | Quota partecipazione | Corrispondente p.n. di bilancio | Valore di carico | Bilancio al: |
|---|------|------------|------------------|-----------------|----------------------|---------------------------------|------------------|--------------|
| Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A. | Roma | 93.956.016 | 85.671.664       | (1.443.660)     | 0,03%                | 25.701                          | 24.434           | 31.12.2020   |

**Partecipazioni in altre imprese – partecipazioni a Consorzi**

| Descrizione          | 31/12/2020 | Variazione     | 31/12/2021     |
|----------------------|------------|----------------|----------------|
| Consorzio Full Green | -          | 150.000        | 150.000        |
| <b>Totale</b>        | <b>-</b>   | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> |

Nel corso del 2021 ATAC ha condiviso con le altre maggiori società operanti nel settore del TPL in Italia, ATM Milano e ANM Napoli, un percorso di collaborazione denominato Progetto "Full Green".

Per la realizzazione del progetto le tre aziende hanno sottoscritto un accordo in data 29 luglio 2021 avente a oggetto l'implementazione e la gestione del progetto Full Green nonché la costituzione e la creazione della governance di un Consorzio finalizzato alla realizzazione del progetto. Il Consorzio è stato costituito con un fondo consortile di euro 450.000 partecipato in ugual misura delle tre Società. L'importo iscritto al 31.12.2021 è rappresentato dalla quota di ATAC.

**Crediti**

| Descrizione  | 31/12/2020        | Variazione     | 31/12/2021        |
|--|-------------------|----------------|-------------------|
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 1.972.988         | 572.932        | 2.545.919         |
| Crediti verso altri  | 8.681.989         | 413.646        | 9.095.635         |
| Fondo svalutazione crediti verso altri                           | (154.607)         | -              | (154.607)         |
| <b>Totale</b>  | <b>10.500.370</b> | <b>986.577</b> | <b>11.486.948</b> |

**Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti**

| Descrizione              | 31/12/2020       | Variazione     | 31/12/2021       |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Le Assicurazioni di Roma | 1.929.908        | 572.932        | 2.502.840        |
| Gruppo Acea              | 43.080           | -              | 43.080           |
| <b>Totale</b>            | <b>1.972.988</b> | <b>572.932</b> | <b>2.545.919</b> |

I "crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" accolgono i crediti per deposito franchigie su polizze assicurative e depositi cauzionali per forniture di utenze.

**Crediti verso altri**

| Descrizione                            | 31/12/2020       | Variazione     | 31/12/2021       |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Crediti verso altri                    | 8.681.989        | 413.646        | 9.095.635        |
| Fondo svalutazione crediti verso altri | (154.607)        | -              | (154.607)        |
| <b>Totale</b>                          | <b>8.527.382</b> | <b>413.646</b> | <b>8.941.028</b> |

I "Crediti verso Altri" comprendono le seguenti voci:

- o *finanziamento ex lege 396/90 per euro 5.129.140* destinato alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. L'incasso del finanziamento, avvenuto il 15 dicembre 2020, è depositato su un conto corrente bancario e sarà impiegato per la realizzazione delle opere da affidare con procedura di gara pubblica. Sono in corso le trattative con la proprietà dell'area che ne ha proposto una cessione solo parziale;

- 
- *importi pignorati* da terzi sui saldi dei conti correnti bancari di euro 2.699.356 (euro 2.285.710 al 31.12.2020);
  - *depositi cauzionali* verso fornitori vari di euro 1.112.532 (invariati rispetto al 31.12.2020).

**Attivo circolante****Rimanenze**

| Descrizione   | 31/12/2020         | Variazione          | 31/12/2021         |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo e merci                 | 94.643.476         | (1.081.831)         | 93.561.645         |
| Fondo svalutazione magazzino  | (28.031.910)       | (3.160.823)         | (31.192.733)       |
| <b>Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b> | <b>66.611.567</b>  | <b>(4.242.654)</b>  | <b>62.368.913</b>  |
| Prodotti finiti e merci   | 66.892.109         | (28.453.340)        | 38.438.769         |
| <b>Totale Prodotti finiti e merci</b>                                     | <b>66.892.109</b>  | <b>(28.453.340)</b> | <b>38.438.769</b>  |
| <b>Totale</b>   | <b>133.503.675</b> | <b>(32.695.994)</b> | <b>100.807.681</b> |

Le "rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" accolgono il valore delle scorte di materiali di ricambio ed altri materiali attinenti l'attività operativa e manutentiva.

Il decremento di euro 1.081.831 è da imputare prevalentemente al valore dei materiali di ricambio.

Tali rimanenze sono rettificata dal fondo svalutazione magazzino, pari a euro 31.192.733 (euro 28.031.910 al 31.12.2020), che tiene conto del grado di obsolescenza e di utilizzabilità dei ricambi in giacenza alla data di bilancio con riferimento alla tipologia del parco mezzi in esercizio.

La variazione del fondo, pari a euro 3.160.823, è stata rilevata a seguito della valutazione dell'obsolescenza dei ricambi di magazzino e dell'aggiornamento dell'arco temporale per l'individuazione dei materiali a lenta movimentazione.

La voce “*Prodotti finiti e merci*” accoglie euro 38.420.480 di fabbricati e terreni destinati alla vendita di cui si rappresenta il dettaglio nella tabella seguente:

| Descrizione   | Valore al 31/12/2020 | Variazioni da vendite | Variazioni da svalutazioni | Valore al 31/12/2021 |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Ex Rimessa Vittoria                                       | 14.768.051           |                       |                            | 14.768.051           |
| Ex Rimessa San Paolo                                      | 8.575.000            |                       | (3.007.000)                | 5.568.000            |
| Ex Rimessa Tuscolana                                      | 13.120.000           | (13.120.000)          |                            | -                    |
| Area Garbatella - terreno ex Metro                        | 1.940.000            |                       |                            | 1.940.000            |
| Area Centro Carni   | 4.740.000            |                       | (2.183.200)                | 2.556.800            |
| Area Cardinal De Luca                                     | 1.494.056            | (1.494.056)           |                            | -                    |
| Area Rimessa Acilia                                       | 1.560.800            |                       | (376.800)                  | 1.184.000            |
| S.S.E. Nomentana  | 1.967.152            |                       |                            | 1.967.152            |
| S.S.E. San Paolo  | 1.497.108            |                       |                            | 1.497.108            |
| Ufficio via Tuscolana 178 - App.to Tuscolana              | 149.806              |                       | (6.806)                    | 143.000              |
| Ufficio via Tuscolana 171-173 - Uffici Roma Metropolitana | 12.714.912           |                       | (4.214.912)                | 8.500.000            |
| S.S.E. Lucio Sestio                                       | 1.269.194            | (1.269.194)           |                            | -                    |
| S.S.E. San Giovanni                                       | 2.159.958            | (1.922.363)           |                            | 237.596              |
| Piramide  | 917.783              | (859.009)             |                            | 58.774               |
| <b>TOTALE</b>   | <b>66.873.820</b>    | <b>(18.664.622)</b>   | <b>(9.788.718)</b>         | <b>38.420.480</b>    |

La variazione dell'esercizio di complessivi euro 18.664.622 è da attribuire alla vendita dei seguenti immobili:

- lotto n. 2 relativo all'area sita in via delle Cave Ardeatine venduto in data 11 giugno 2021 al prezzo di euro 1.412 mila;
- lotto n. 14 relativo al complesso immobiliare della sottostazione elettrica San Giovanni venduto in data 30 settembre 2021 al prezzo di euro 1.013 mila;
- lotto n. 5 relativo all'immobile Lucio Sestio venduto in data 4 novembre 2021 al prezzo di euro 1.457 mila;
- lotto n. 1 relativo all'area sita in via Cardinal de Luca venduto in data 30 novembre 2021 al prezzo di euro 4.620 mila;
- lotto n. 12 relativo alla ex rimessa Tuscolana di piazza Ragusa venduto in data 17 dicembre 2021 al prezzo di euro 11.550 mila.

L'ulteriore variazione, pari a euro 9.788.718 è rappresentata dall'adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2021 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall'andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell'esercizio successivo e degli importi a base delle ultime aste andate deserte.

Il valore di mercato di tali beni, nell'ipotesi *as-is*, non considerando cioè prudenzialmente l'eventuale rivalutazione urbanistica, è stato oggetto di perizia depositata in Tribunale unitamente alla documentazione di cui agli artt. 161, co. III e 186-bis, co. II lettera b) L. Fall. per un valore complessivo del portafoglio di immobili pari a euro 106.815 mila.

Si rinvia al paragrafo della relazione sulla gestione relativo alle dismissioni immobiliari per maggiori informazioni sullo stato delle aste immobiliari.

## Crediti

| Descrizione   | 31/12/2020         | Variazione          | 31/12/2021         |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Crediti v clienti</b>  | <b>25.542.378</b>  | <b>(12.052.130)</b> | <b>13.490.248</b>  |
| verso clienti - Regione Lazio   | 18.367.856         | (7.974.940)         | 10.392.915         |
| fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio                      | (1.441.911)        | (233.436)           | (1.675.347)        |
| verso clienti   | 49.346.199         | (3.117.111)         | 46.229.088         |
| fondi svalutazione crediti verso clienti                                      | (40.729.766)       | (726.643)           | (41.456.409)       |
| <b>Crediti v controllante</b>   | <b>141.430.042</b> | <b>(92.999)</b>     | <b>141.337.044</b> |
| verso controllante  | 365.150.202        | (13.042.698)        | 352.107.504        |
| fondo svalutazione crediti v controllante                                     | (223.720.159)      | 12.949.700          | (210.770.460)      |
| <b>Crediti v imprese sottoposte al controllo della controllante</b>           | <b>7.761.960</b>   | <b>2.006.815</b>    | <b>9.768.775</b>   |
| verso imprese sottoposte al controllo della controllante                      | 8.689.078          | 1.993.423           | 10.682.501         |
| fondo svalutazione crediti società sottoposte al controllo della controllante | (927.118)          | 13.392              | (913.726)          |
| <b>Crediti tributari</b>  | <b>16.918.833</b>  | <b>(197.724)</b>    | <b>16.721.109</b>  |
| crediti tributari   | 18.780.831         | (197.724)           | 18.583.107         |
| fondo svalutazione crediti tributari  | (1.861.998)        | -                   | (1.861.998)        |
| <b>Crediti verso altri</b>  | <b>129.386.449</b> | <b>47.937.544</b>   | <b>177.323.992</b> |
| di cui:   |                    |                     |                    |
| <b>Crediti verso altri - Regione Lazio</b>                                    | <b>39.380.697</b>  | <b>5.960.847</b>    | <b>45.341.544</b>  |
| verso altri - Regione Lazio   | 563.581.068        | 7.049.676           | 570.630.743        |
| fondi svalutazione crediti verso - Regione Lazio                              | (524.200.371)      | (1.088.829)         | (525.289.200)      |
| <b>Crediti verso altri - Cotral Spa</b>                                       | <b>730.152</b>     | <b>(160.985)</b>    | <b>569.167</b>     |
| verso altri - Cotral Spa  | 730.152            | (160.985)           | 569.167            |
| <b>Crediti verso altri - sede Castellaccio</b>                                | <b>2.500.000</b>   | <b>(2.500.000)</b>  | <b>-</b>           |
| verso altri - sede Castellaccio   | 2.500.000          | (2.500.000)         | -                  |
| <b>Crediti verso altri - clienti diversi</b>                                  | <b>65.355.587</b>  | <b>(3.309.306)</b>  | <b>62.046.281</b>  |
| verso altri   | 107.961.567        | (3.817.562)         | 104.144.005        |
| fondi svalutazione crediti  | (42.605.980)       | 508.257             | (42.097.724)       |
| <b>Conti correnti della procedura concordataria</b>                           | <b>21.420.013</b>  | <b>47.946.988</b>   | <b>69.367.001</b>  |
| Conto corrente della liquidazione giudiziale                                  | 1.032.206          | 22.793.231          | 23.825.437         |
| Conto corrente concordato preventivo  | 20.387.807         | 25.153.756          | 45.541.563         |
| <b>Totale</b>   | <b>321.039.662</b> | <b>37.601.505</b>   | <b>358.641.168</b> |

I crediti al 31 dicembre 2021 sono tutti verso debitori nazionali e principalmente nei confronti dell'azionista unico Roma Capitale e della Regione Lazio.

Per i crediti con problematiche di esigibilità in bilancio risulta stanziato un adeguato fondo svalutazione.

I crediti sono al netto del fondo svalutazione complessivo pari a euro 824.064.863 costituito per tener conto del rischio di realizzo degli stessi, la cui composizione e movimentazione sono riportate nella tabella seguente:

| Descrizione   | 31/12/2020           | Rilasci 2021<br>per quote<br>esuberanti | Utilizzi /<br>riclassifiche<br>2021 | Accantonamenti<br>2021 | 31/12/2021           |
|---|----------------------|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------|
| Fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio  | (1.441.911)          | -                                       | -                                   | (233.436)              | (1.675.347)          |
| Fondi svalutazione crediti verso clienti                  | (40.729.766)         | -                                       | 3.660                               | (730.303)              | (41.456.409)         |
| Fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale            | (223.720.159)        | 1.338.244                               | 11.709.961                          | (98.505)               | (210.770.460)        |
| <i>di cui CCNL</i>  | <i>(86.621.305)</i>  | -                                       | -                                   | -                      | <i>(86.621.305)</i>  |
| <i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GO</i>                | <i>(17.705.645)</i>  | -                                       | -                                   | -                      | <i>(17.705.645)</i>  |
| <i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GC</i>                | <i>(19.735.775)</i>  | -                                       | -                                   | -                      | <i>(19.735.775)</i>  |
| <i>di cui ERG II tranche</i>                              | <i>(57.386.938)</i>  | -                                       | -                                   | -                      | <i>(57.386.938)</i>  |
| <i>di cui altri crediti Gestione Ordinaria</i>            | <i>(33.203.669)</i>  | <i>1.338.244</i>                        | <i>11.709.961</i>                   | <i>(98.505)</i>        | <i>(20.253.970)</i>  |
| <i>di cui Gestione Commissariale</i>                      | <i>(9.066.827)</i>   | -                                       | -                                   | -                      | <i>(9.066.827)</i>   |
| Fondo svalutazione crediti società sotto comune controllo | (927.118)            | 114.576                                 | -                                   | (101.184)              | (913.726)            |
| Fondo svalutazione crediti tributari                      | (1.861.998)          | -                                       | -                                   | -                      | (1.861.998)          |
| Fondo svalutazione crediti verso Regione Lazio            | (524.200.371)        | -                                       | -                                   | (1.088.829)            | (525.289.200)        |
| <i>di cui CCNL Regione Lazio</i>                          | <i>(521.337.858)</i> | -                                       | -                                   | -                      | <i>(521.337.858)</i> |
| Fondi svalutazione crediti diversi                        | (42.605.980)         | 503.803                                 | 1.560.453                           | (1.555.999)            | (42.097.724)         |
| <b>Totale</b>   | <b>(835.487.303)</b> | <b>1.956.623</b>                        | <b>13.274.073</b>                   | <b>(3.808.256)</b>     | <b>(824.064.863)</b> |

## Crediti verso clienti

| Descrizione   | 31/12/2020        | Variazione          | 31/12/2021        |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Crediti verso clienti</b>                            |                   |                     |                   |
| Regione Lazio   | 18.367.856        | (7.974.940)         | 10.392.915        |
| fondo svalutazione crediti Regione Lazio                | (1.441.911)       | (233.436)           | (1.675.347)       |
| <b>Totale crediti verso clienti - Regione Lazio</b>     | <b>16.925.945</b> | <b>(8.208.376)</b>  | <b>8.717.569</b>  |
| Rivenditori e altri clienti                             | 49.346.199        | (3.117.111)         | 46.229.088        |
| fondo svalutazione crediti                              | (40.729.766)      | (726.643)           | (41.456.409)      |
| <b>Totale crediti verso rivenditori e altri clienti</b> | <b>8.616.433</b>  | <b>(3.843.754)</b>  | <b>4.772.679</b>  |
| <b>Totale crediti verso clienti</b>                     | <b>25.542.378</b> | <b>(12.052.130)</b> | <b>13.490.248</b> |

I *crediti verso clienti – Regione Lazio* accolgono gli importi per contratto di servizio ferrovie regionali e agevolazioni tariffarie di complessivi euro 10.392.915 (euro 18.367.856 al 31.12.2020), e sono così dettagliati:

- euro 6.249.371 (euro 14.786.607 al 31.12.2020) per corrispettivo del contratto di servizio relativo alle ferrovie regionali;
- euro 4.143.544 (euro 3.581.249 al 31.12.2020) per agevolazioni tariffarie.

Gli importi accantonati nel fondo svalutazione crediti di euro 1.675.347 si riferiscono principalmente ad importi non riconosciuti da Regione Lazio di cui euro 1.332.069 relativi al contributo agevolazioni tariffarie per il periodo 2009-2011.

I “*crediti verso rivenditori e altri clienti*”, pari a euro 46.229.088 (euro 49.346.199 al 31.12.2020), accolgono poste relative alla vendita di titoli di viaggio, servizi riservati, mobilità privata, noleggi e servizi sostitutivi.

Tali crediti sono esposti al netto della svalutazione effettuata per adeguarne la consistenza, a seguito di specifica ricognizione, al presumibile valore di realizzo.

## Crediti verso controllante

| Descrizione                                 | 31/12/2020           | Variazione          | 31/12/2021           |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Crediti</b>                              |                      |                     |                      |
| <b>verso controllante Roma Capitale</b>     | <b>365.150.202</b>   | <b>(13.042.698)</b> | <b>352.107.504</b>   |
| di cui Gestione Ordinaria                   | 318.829.320          | (11.539.582)        | 307.289.738          |
| di cui Gestione Commissariale               | 46.320.882           | (1.503.116)         | 44.817.766           |
| <b>fondi svalutazione crediti</b>           | <b>(223.720.159)</b> | <b>12.949.700</b>   | <b>(210.770.460)</b> |
| di cui CCNL                                 | (86.621.305)         |                     | (86.621.305)         |
| di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GO         | (17.705.645)         |                     | (17.705.645)         |
| di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GC         | (19.735.775)         |                     | (19.735.775)         |
| di cui ERG II tranche                       | (57.386.938)         |                     | (57.386.938)         |
| di cui altri crediti Gestione Ordinaria     | (33.203.669)         | 12.949.700          | (20.253.970)         |
| di cui altri crediti Gestione Commissariale | (9.066.827)          |                     | (9.066.827)          |
| <b>Totale</b>                               | <b>141.430.042</b>   | <b>(92.999)</b>     | <b>141.337.044</b>   |

I "Crediti verso l'ente controllante – Roma Capitale" ammontano complessivamente ad euro 141.337.044 al netto del fondo svalutazione crediti pari a euro 210.770.460. La variazione dell'anno è da attribuire prevalentemente al recepimento di quanto rilevato a seguito dell'attività congiunta tra Società e Dipartimento Mobilità e Trasporti per l'analisi dei crediti pregressi che ha determinato lo stralcio dalla contabilità delle partite creditorie non riconosciute dal Dipartimento Mobilità e Trasporti per complessivi euro 11.726.992 e l'utilizzo del corrispondente fondo svalutazione crediti per pari importo. Il fondo svalutazione crediti si riduce altresì per il rilascio di euro 1.270.494 derivante dal riconoscimento di partite creditorie già interamente svalutate.

Nella tabella seguente viene esposto il dettaglio per oggetto dei crediti verso la controllante.

| Oggetto  | Saldo al 31.12.2021 | Saldo al 31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al 31.12.2021<br>Gestione Ordinaria | FSC al 31.12.2021  | FSC al 31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | FSC al 31.12.2021<br>Gestione Ordinaria | Credito netto al<br>31.12.2021 | Credito netto al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Credito netto al<br>31.12.2021<br>Gestione Ordinaria |
|--|---------------------|--|---|--------------------|--|---|--------------------------------|---|--|
| Affidamento delle funzioni di stazione appaltante            | 1.553.123           | -  | 1.553.123                                 | -                  | -  | -                                       | 1.553.123                      | -   | 1.553.123  |
| Automazione parcheggi di scambio                             | 738.678             | -  | 738.678                                   | 212.886            | -  | 212.886                                 | 525.792                        | -   | 525.792  |
| CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale           | 151.434.190         | -  | 151.434.190                               | 144.008.243        | -  | 144.008.243                             | 7.425.947                      | -   | 7.425.947  |
| Contratto di servizio  | 83.868.422          | -  | 83.868.422                                | 2.741.087          | -  | 2.741.087                               | 81.127.335                     | -   | 81.127.335   |
| Contributo agevolazioni tariffarie                           | 26.665.513          | 23.961.823                                       | 2.703.689                                 | 8.580.055          | 8.580.055                                      | -                                       | 18.085.457                     | 15.381.768  | 2.703.689  |
| Contributo asili nido  | 317.452             | -  | 317.452                                   | 53.216             | -  | 53.216                                  | 264.237                        | -   | 264.237  |
| Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2.073.949           | -  | 2.073.949                                 | -                  | -  | -                                       | 2.073.949                      | -   | 2.073.949  |
| Giubileo della Misericordia                                  | 347.702             | -  | 347.702                                   | -                  | -  | -                                       | 347.702                        | -   | 347.702  |
| Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 4.582.379           | -  | 4.582.379                                 | -                  | -  | -                                       | 4.582.379                      | -   | 4.582.379  |
| Lodo Arbitrale Tevere TPL                                    | 37.441.420          | 19.735.775                                       | 17.705.645                                | 37.441.420         | 19.735.775                                     | 17.705.645                              | -                              | -   | -  |
| Mobilità   | 32.132.497          | 81.600   | 32.050.897                                | 12.246.291         | 81.600   | 12.164.691                              | 19.886.205                     | -   | 19.886.205   |
| Personale distaccato e permessi retribuiti                   | 3.921.194           | 35.060   | 3.886.134                                 | 3.239.472          | -  | 3.239.472                               | 681.722                        | 35.060  | 646.662  |
| Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative            | 184.718             | 184.718  | -   | 184.718            | 184.718  | -                                       | -                              | -   | -  |
| Servizi riservati  | 85.723              | -  | 85.723                                    | 58.271             | -  | 58.271                                  | 27.452                         | -   | 27.452   |
| Servizio scuolabus e disabili                                | 106.715             | -  | 106.715                                   | 73.058             | -  | 73.058                                  | 33.657                         | -   | 33.657   |
| Titoli di viaggio e sosta                                    | 99.715              | -  | 99.715                                    | 19.442             | -  | 19.442                                  | 80.273                         | -   | 80.273   |
| Varie  | 6.554.116           | 818.789  | 5.735.327                                 | 1.912.301          | 220.454  | 1.691.847                               | 4.641.815                      | 598.335   | 4.043.479  |
| <b>Totale complessivo</b>                                    | <b>352.107.504</b>  | <b>44.817.766</b>                                | <b>307.289.738</b>                        | <b>210.770.460</b> | <b>28.802.602</b>                              | <b>181.967.858</b>                      | <b>141.337.044</b>             | <b>16.015.164</b>   | <b>125.321.880</b>                                   |

La voce principale è rappresentata dai *crediti per rinnovi CCNL e altri rimborsi dei costi del personale* per l'importo di euro 151.434.190 (invariata rispetto al 31.12.2020), di cui euro 144.008.243 accantonati nel fondo svalutazione. Il credito netto di euro 7.425.947 si riferisce al residuo credito, riconosciuto da Roma Capitale, relativo all'annualità 2013 per rimborsi degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 12 maggio 2006 sul disagio salariale giovanile (ERG I° tranche) e agli oneri per contributo apprendisti e marca contributiva. Con riferimento a tale partita creditoria, come indicato nelle relazioni trimestrali trasmesse ai Commissari Giudiziali in adempimento degli obblighi informativi previsti dal decreto di omologa, in data 15 gennaio 2021 la Società ha inviato a Roma Capitale la nota prot. 6333 di diffida e messa in mora. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha risposto dapprima con nota prot. QG3128 del 27 gennaio 2021 rendendosi disponibile ad una valutazione congiunta volta alla definizione bonaria della vicenda, successivamente con nota prot. QG6881 del 22 febbraio 2021 ha comunicato che è stato predisposto un atto transattivo che prevede la corresponsione da parte di Roma Capitale di circa euro 7 milioni. In data 31 marzo 2021 con nota prot. QG12610 il Dipartimento Mobilità e Trasporti, ha informato ATAC che l'atto transattivo nella versione finale, era in corso di trasmissione all'Avvocatura Capitolina per l'ottenimento del parere a cui seguirà l'invio della proposta di deliberazione in Assemblea Capitolina per l'approvazione. Con le note prot. QG17263 del 3 maggio e prot. QG23841 del 18 giugno 2021 del Dipartimento Mobilità e Trasporti non sono state comunicate novità di rilievo. In data 28 ottobre 2021 con nota prot. QG41190 il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha comunicato ad ATAC che il fascicolo relativo al riconoscimento del debito ex art. 194, comma 1, lett. e del D.lgs. n.267/2000, per l'importo di euro 7.755.000, è stato restituito dall'OREF in data 1 luglio e che la proposta di Deliberazione per l'approvazione dell'accordo transattivo sarà licenziata con l'entrata in carica della nuova Assemblea Capitolina. In data 20 maggio 2022 con nota prot. QG18195 il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha informato la Società che è in corso la predisposizione della relativa deliberazione dell'Assemblea Capitolina.

I crediti per rimborso oneri rinnovi CCNL successivi al 1° gennaio 2008 sono iscritti in bilancio verso la controllante. La legge finanziaria 2008 ha stabilito, infatti, l'impossibilità di prevedere alcun trasferimento aggiuntivo a carico del bilancio dello Stato finalizzato al finanziamento delle spese correnti del trasporto pubblico locale rispetto alle risorse rinvenienti dalla compartecipazione regionale al gettito dell'accisa sul gasolio per autotrazione.

Conseguentemente nell'esercizio 2010 sono stati riclassificati verso Roma Capitale gli importi già iscritti nel bilancio 2009 nei confronti della Regione Lazio per rimborso dei maggiori oneri derivanti dall'accordo del 30 aprile 2009 per euro 23.348.706 nonché l'importo del medesimo rinnovo di competenza dell'esercizio 2010 pari ad euro 13.194.785. Tale voce include, inoltre, l'importo dei rimborsi a carico di Roma Capitale relativo ai rinnovi successivi al 1 gennaio 2008 per l'annualità 2011, pari ad euro 10.068.207, quello per l'annualità 2012, pari ad euro 11.099.550, per l'annualità 2013 pari ad euro 10.353.430, per l'annualità 2014 pari ad euro 10.661.258 e per l'annualità 2015 pari ad euro 6.922.932 per un totale complessivo di euro 85.648.868.

Per quanto riguarda i rimborsi relativi al quarto rinnovo del CCNL (biennio 2008-2009 siglato il 30 aprile 2009), Roma Capitale in sede di risposta alla richiesta di conferma saldi al 31 dicembre 2014 aveva riconosciuto il credito "in ragione dell'ultimo orientamento del giudice rispetto al contenzioso

verso Regione Lazio". Tale richiamo si riferiva alla sentenza del Tribunale di Roma n. RG17576/11 dell'8 febbraio 2015 a favore dell'operatore privato di superficie sul territorio di Roma Capitale al quale è stato riconosciuto il diritto a percepire il rimborso dell'integrazione salariale derivante dai rinnovi CCNL.

La portata di tale sentenza nei confronti di ATAC è stata tale da supportare l'esistenza e l'esigibilità del credito in ragione dello stimato grado di liquidità attualizzandone il valore nominale.

La sentenza n. 8094/2017 pubblicata in data 19 aprile 2017 ha respinto il ricorso di ATAC, ex art. 702 bis c.p.c., relativo al rimborso degli effetti economici di competenza delle annualità 2011 e 2012 in virtù dei rinnovi dei CCNL di categoria siglati con le OO.SS. il 20.12.2003 (biennio 2002- 2003), il 14.12.2004 (biennio 2004 – 2005) e il 14.12.2006 (biennio 2006 – 2007). A riguardo la Società ha incaricato un legale esterno per la predisposizione del ricorso, già depositato, in Corte d'Appello avverso la sentenza n. 8094 del 19 aprile 2017.

La causa è stata rinviata al 15 settembre 2022 per la precisazione delle conclusioni.

I crediti esposti nei bilanci della Società nei confronti di Roma Capitale, già riconosciuti da Roma Capitale stessa a partire dalla conferma saldi richiesta per il bilancio di esercizio al 31.12.2014 "*in ragione dell'ultimo orientamento del giudice rispetto al contenzioso verso Regione Lazio*", sono comunque quelli relativi ai rimborsi dovuti per il quarto rinnovo del CCNL (biennio 2008-2009 siglato con le OO.SS. il 30.04.2009), diversi quindi da quelli oggetto di causa.

Il nuovo contratto di servizio con Roma Capitale per i servizi di trasporto pubblico locale sottoscritto in data 10 settembre 2015, con efficacia dal 1° agosto 2015 e scadenza prorogata al 3 dicembre 2021, all'articolo 21, comma 7, prevede che i corrispettivi "*si intendono onnicomprensivi e comprendono i costi connessi ai rinnovi di CCNL maturati fino alla data di sottoscrizione del presente contratto, nonché ogni extracosto relativo al personale, nonché ogni ulteriore eventuale futura provvidenza riferita al TPL relativa a provvedimenti regionali o statali*".

I crediti derivanti dal rimborso degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 14 dicembre 2009 sul disagio salariale giovanile (ERG II tranche) sottoscritto, per Roma Capitale, dall'Assessore alla Mobilità e dalle principali sigle sindacali, ammontano a euro 57.386.938 (euro 9.186.957 per il 2010, euro 10.739.558 per il 2011, euro 10.251.876 per il 2012, euro 10.374.870 per il 2013, euro 10.563.134 per il 2014 ed euro 6.270.543 per il 2015).

Per tali rimborsi non risulta ad oggi lo stanziamento di copertura finanziaria nel bilancio di Roma Capitale e gli esiti delle attività di riconciliazione con gli uffici capitolini classificano tali crediti non riconosciuti.

In considerazione di tali presupposti nel presente bilancio permane un accantonamento al fondo svalutazione crediti pari all'intero importo di euro 57.386.938, maturato fino al 31.12.2015.

La Società, in base agli elementi di fatto e di diritto ed agli atti esistenti, nonché in virtù dell'evoluzione della vicenda dell'ERG II tranche, ritiene fondate le proprie pretese al rimborso degli effetti economici dell'accordo in argomento, legittimo il proprio diritto ad ottenere il pagamento del credito e in data 17 luglio 2015 ha depositato atto di citazione contro Roma Capitale con n. R.G. 47360/15.

Il giudizio è stato definito con sentenza n.11525/2020 dell'11 agosto 2020 con la quale il Tribunale ha dichiarato la carenza di giurisdizione in ordine alla domanda relativa alla portata precettiva dell'accordo del 14.12.2009. Il giudizio è stato tempestivamente riassunto innanzi il TAR Lazio Roma con ricorso iscritto al numero di R.G.10240/2020 al fine di ottenere ivi il riconoscimento della natura precettiva per ATAC dell'accordo 14.12.2009 e, conseguentemente, l'accertamento del diritto di ATAC ad ottenere il rimborso dell'ERG corrisposto ai dipendenti per gli anni compresi fra il 2010 ed il 2014.

Con ordinanza n. 3790 del 1° aprile 2022 il TAR del Lazio ha sollevato conflitto negativo di giurisdizione e, per l'effetto, richiesto alle Sezioni Unite della Corte di Cassazione di dichiarare la carenza di giurisdizione del Giudice Amministrativo in favore di quello Civile Ordinario ed ha, contestualmente, sospeso il giudizio nelle more della decisione.

Altra voce dei crediti verso Roma Capitale è rappresentata dalle prestazioni rese nell'ambito dei *contratti di servizio* per il trasporto pubblico locale pari ad euro 83.868.422 (euro 88.387.556 al 31.12.2020).

Tra le altre componenti più significative dei crediti verso la controllante (integralmente coperta da fondo svalutazione crediti) si segnala quella relativa al riaddebito nei confronti di Roma Capitale degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL (ora Roma TPL) di euro 37.441.420 (invariati rispetto al 31.12.2020), di cui euro 19.735.775 di pertinenza della gestione commissariale. Il credito è stato iscritto a partire dal bilancio di esercizio al 31.12.2009 stante la ritenuta posizione di assoluta neutralità di ATAC, avendo assunto la veste di sostanziale mandataria, in quanto la Società ha operato in qualità di stazione appaltante per conto e nell'interesse di Roma Capitale. La stessa Roma Capitale, infatti, per effetto della deliberazione di Giunta n. 323 del 4 novembre 2014, si è definita quale "debitore di ultima istanza" assumendosi integralmente gli oneri derivanti dalle azioni giudiziarie intraprese dalla stessa Roma TPL.

Per una trattazione complessiva della vicenda si rinvia al paragrafo "Altri debiti" della presente nota integrativa.

Tra i crediti verso Roma Capitale al 31.12.2021, nella voce *Mobilità*, figurano euro 18.179.094 (euro 22.167.225 al 31.12.2020) relativi a corrispettivi da Contratto di Servizio per la gestione della sosta tariffata (Strisce blu e parcheggi di scambio) svolta da ATAC nel ruolo di agente contabile esterno. Gli introiti della sosta, infatti, dal 2016 rientrano nella titolarità patrimoniale di Roma Capitale e rappresentano per ATAC un debito da corrispondere alla controllante che al 31.12.2021 è pari a euro 18.079.114 (euro 18.089.299 al 31.12.2020). Di tale importo euro 2.956.529 (euro 2.966.714 al 31.12.2020) si riferiscono a debiti della continuità per introiti della sosta tariffata (c.d. strisce blu) e parcheggi di scambio che sono versati su un conto corrente bancario dedicato come previsto dal contratto di servizio e riversati mensilmente a Roma Capitale che emette apposita fattura.

Al 31.12.2021 il valore dei crediti verso la Gestione Commissariale risulta essere pari ad euro 44.817.766 (euro 46.320.882 al 31.12.2020) di cui euro 28.802.602 accantonati nel fondo svalutazione

ed è riferibile, prevalentemente, a euro 23.961.823 per agevolazioni tariffarie ed a euro 19.735.775 per il rimborso degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL, come già evidenziato sopra.

L'importo di euro 23.961.823 rappresenta il credito riconosciuto dal Dipartimento Mobilità e Trasporti, della partita relativa alle agevolazioni tariffarie di euro 25.500.000. Tale credito è stato riconosciuto come debito fuori bilancio di euro 16.919.945 nella Determinazione Dirigenziale n. 333 del 30.03.2021 del Dipartimento Mobilità e Trasporti, quale rimborso spettante per titoli di viaggio venduti a tariffa agevolata per il periodo 1 novembre 2003 – 31 dicembre 2004 ai sensi della Deliberazione di Giunta Comunale n. 612/2003. Con nota prot. UC2022000002 del 3 gennaio 2022 il Commissario Straordinario del Governo per il Piano di rientro del debito pregresso del Comune di Roma (decreto legge n. 112/2008), a seguito della D.D. n. 333 del 30.03.2021 del Dipartimento Mobilità e Trasporti, ha comunicato l'iscrizione del debito nella massa passiva ed il conseguente rilascio dell'autorizzazione al pagamento di euro 16.919.945 (al lordo di eventuali ulteriori oneri e ritenute di legge) a favore di ATAC. A seguito della nota del Dipartimento Mobilità e Trasporti prot. QG/827 del 12 gennaio 2022, la Società in data 17 gennaio 2022 ha emesso la fattura n. 47250002 di euro 16.919.945 (euro 15.381.768 IVA split payment esclusa) rilevando nell'esercizio 2021 un'insussistenza di attivo per euro 1.538.177.

Con riferimento a tutte le partite creditorie iscritte nei confronti di Roma Capitale è proseguita nel 2021 l'attività di riconciliazione, avviata dal 2013, come previsto dalle disposizioni di cui al D.L. 95/2012 art. 6 comma 4. L'art. 6 comma 4 del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini", prevede che *"a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate. La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce le motivazioni; in tal caso il Comune o la Provincia adottano senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."*

Ai sensi di tale norma, è stata effettuata la riconciliazione contabile delle partite creditorie e debitorie in essere al 31 dicembre 2020 nei confronti di Roma Capitale e in data 6 dicembre 2021 la Società ha provveduto all'invio della *"Nota informativa concernente la verifica dei crediti e dei debiti verso Roma Capitale al 31 dicembre 2020"* corredata della relazione riportante il giudizio professionale della società di revisione.

Il totale dei crediti verso la controllante è esposto al netto del fondo svalutazione di euro 210.770.460 dettagliato nella tabella seguente:

| Descrizione   | Saldo al 31 dicembre 2020 | Variazioni 2021   | Saldo al 31 dicembre 2021 |
|---|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| <b>Svalutazione crediti Gestione Ordinaria</b>                                      | <b>(194.917.557)</b>      | <b>12.949.700</b> | <b>(181.967.858)</b>      |
| <i>di cui:</i>  |                           |                   |                           |
| <i>Totale fondo svalutazione crediti per CCNL</i>                                   | <i>(86.621.305)</i>       | <i>-</i>          | <i>(86.621.305)</i>       |
| <i>Svalutazione ERG II tranche 2010-2014</i>  | <i>(57.386.938)</i>       | <i>-</i>          | <i>(57.386.938)</i>       |
| <i>Svalutazione crediti Lodo Arbitrale Tevere TPL</i>                               | <i>(17.705.645)</i>       | <i>-</i>          | <i>(17.705.645)</i>       |
| <i>Svalutazione altri crediti Gestione Ordinaria</i>                                | <i>(33.203.669)</i>       | <i>12.949.700</i> | <i>(20.253.970)</i>       |
| <b>Svalutazione crediti Gestione Commissariale - Accordo transattivo 10.12.2013</b> | <b>(28.802.602)</b>       |                   | <b>(28.802.602)</b>       |
| <i>di cui:</i>  |                           |                   |                           |
| <i>Svalutazione crediti Lodo Arbitrale Tevere TPL</i>                               | <i>(19.735.775)</i>       | <i>-</i>          | <i>(19.735.775)</i>       |
| <i>Svalutazione contributo agevolazioni tariffarie</i>                              | <i>(8.580.055)</i>        |                   | <i>(8.580.055)</i>        |
| <i>Svalutazione altri crediti Gestione Commissariale</i>                            | <i>(486.772)</i>          |                   | <i>(486.772)</i>          |
| <b>Totale fondo svalutazione crediti Roma Capitale</b>                              | <b>(223.720.159)</b>      | <b>12.949.700</b> | <b>(210.770.460)</b>      |

La variazione del periodo si riferisce all'adeguamento della consistenza del fondo svalutazione crediti, al presumibile valore di realizzo, a seguito di specifica ricognizione, mediante lettere di circolarizzazioni indirizzate a tutti i Dipartimenti/Municipi/Uffici di Roma Capitale.

### Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante

Si evidenzia di seguito l'elenco dei crediti al 31.12.2021 verso le Società sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale in raffronto con il saldo al 31.12.2020.

| Descrizione   | 31/12/2020       | Variazione       | 31/12/2021       |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante</b> |                  |                  |                  |
| Le Assicurazioni di Roma  | 294.883          | 1.429.468        | 1.724.351        |
| Roma Servizi per la Mobilità Srl  | 2.440.038        | (661.486)        | 1.778.552        |
| Roma Metropolitane Srl  | 3.304.212        | 999.560          | 4.303.771        |
| AMA SpA   | 711.033          | 199.640          | 910.674          |
| Gruppo ACEA   | 175.193          | (75.144)         | 100.049          |
| Risorse per Roma Spa  | 2.000            | -                | 2.000            |
| Fondazione Musica per Roma  | 161.510          | 15.198           | 176.708          |
| Roma Multiservizi   | 11.950           | -                | 11.950           |
| Teatro dell'Opera di Roma   | 159.182          | (1.240)          | 157.942          |
| ZETEMA Progetto Cultura Srl   | 978.573          | (47.723)         | 930.850          |
| AEQUA Roma  | 450.505          | 135.151          | 585.655          |
| Fondo svalutazione crediti  | (927.118)        | 13.392           | (913.726)        |
| <b>Totale</b>   | <b>7.761.960</b> | <b>2.006.815</b> | <b>9.768.775</b> |

**Crediti tributari**

| Descrizione                          | 31/12/2020        | Variazione       | 31/12/2021        |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Crediti</b>                       |                   |                  |                   |
| crediti tributari                    | 18.780.831        | (197.724)        | 18.583.107        |
| fondo svalutazione crediti tributari | (1.861.998)       | -                | (1.861.998)       |
| <b>Totale</b>                        | <b>16.918.833</b> | <b>(197.724)</b> | <b>16.721.109</b> |

I crediti tributari al 31 dicembre 2021 pari ad euro 16.721.109, al netto del fondo svalutazione pari a euro 1.861.998, sono relativi principalmente:

- euro 1.679.243 al credito IVA riferito agli anni di imposta 2002, 2003 oggetto di svalutazione a fronte del rischio di realizzo;
- euro 6.017.726 al residuo credito IVA 2006 richiesto a rimborso e comprensivo di interessi. A tal riguardo si rammenta che in data 5.05.2021 ATAC S.p.A. ha ottenuto i provvedimenti ufficiali dell'Agenzia delle Entrate (protocollo AE 52426.05-05-2021-U e 52430.05-05-2021-U) di annullamento parziale degli avvisi di accertamento TJB0C0300250-2018 (IRAP anno d'imposta 2013) e TJB0C0300180-2019 (IRAP anno d'imposta 2014) ricompresi nei carichi pendenti ed afferenti i contenziosi tributari già incardinati presso la Commissione Tributaria Provinciale di Roma. Ciò premesso con valuta 10.05.2021 è stato conseguito il rimborso di euro 3.028.215 sul conto della procedura. Il credito IVA 2006 residuo al 31.12.2021 è pertanto pari ad euro 6.017.726 ed il rimborso sospeso in quanto subordinato all'ottenimento di apposita fideiussione a tempo illimitato a garanzia dei residui carichi pendenti. Anche con riferimento a tale residuo credito ATAC S.p.A. ha comunque richiesto ed ottenuto dall'Agenzia delle Entrate la rideterminazione dei suddetti carichi pendenti al fine di ricevere ulteriori rimborsi senza dover ricorrere al reperimento della fideiussione ed al sostenimento dei relativi oneri. A seguito di quanto sopra, in data 25 gennaio 2022 e in data 10 giugno sono stati liquidati rispettivamente euro 3.711.637 ed euro 509.730 sul conto corrente della procedura con la medesima causale.
- euro 3.059.687 alla ritenuta subita sui contributi erogati dalla Regione Lazio ai sensi dell'art. 200 del D.L. n. 34 del 19.05.2020 per sostenere il settore del trasporto pubblico locale e regionale di passeggeri sottoposto a obbligo di servizio pubblico a seguito degli effetti negativi derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- euro 4.134.534 al credito per accise sui carburanti riferite al secondo, terzo e quarto trimestre del 2021 già utilizzato (per euro 2.821.995) in data 17/01/2022, 16/02/2022 e 16/05/2022 in compensazione con l'importo della liquidazione dell'IVA a debito dei mesi di dicembre 2021 e gennaio ed aprile 2022. La parte residua verrà compensata con le stesse modalità nel corso del 2022;
- euro 1.117.177 agli acconti IRAP afferenti l'anno d'imposta 2021;
- euro 2.034.823 alla Dichiarazione IRAP 2021 (redditi 2020);

- 
- euro 14.452 al credito d'imposta per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione di cui all'art. 32 del D.L. 73 del 25/05/2021 utilizzato in compensazione orizzontale, tramite mod F24 del 19.04.2022, con l'importo afferente la liquidazione dell'IVA a debito del mese di marzo 2022;
  - euro 35.872 alle istanze di rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP per spese di personale dipendente e assimilato (D.L. 201/2011) presentate per l'esercizio 2009 con riferimento alla società incorporata O.G.R. S.r.l. La variazione in diminuzione è principalmente dovuta all'avvenuto incasso sul conto della procedura, in data 30 luglio 2021, dell'importo di euro 1.868.120 a seguito del provvedimento con il quale è stata ottenuta la comunicazione dell'Agenzia delle Entrate (prot. AE 0052069.04-05-2021-U) di annullamento dell'atto di sospensione del rimborso per la quota relativa all'istanza prot. 130503122416512202-000003 del 03.05.2013 afferente l'annualità 2008 della società Trambus S.p.A.;
  - euro 259.777 al credito per imposta sostitutiva (ex L. 266/2005) maturato a seguito della mancata utilizzazione a scopi edificatori dell'area denominata "DCO Garbatella". Tale credito è stato recuperato in data 7 aprile 2022 tramite compensazione orizzontale con l'importo afferente la liquidazione dell'IVA a debito del mese di marzo 2022;
  - euro 176.828 al credito IRAP per i periodi 2000 e 2001 richiesto a rimborso e comprensivo di interessi, interamente svalutato per tenere conto del rischio di realizzo dello stesso.

**Crediti verso altri**

| Descrizione                | 31/12/2020         | Variazione        | 31/12/2021         |
|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Crediti</b>             |                    |                   |                    |
| verso altri                | 696.192.800        | 48.518.116        | 744.710.916        |
| Fondo svalutazione crediti | (566.806.351)      | (580.572)         | (567.386.923)      |
| <b>Totale</b>              | <b>129.386.449</b> | <b>47.937.544</b> | <b>177.323.992</b> |

La voce accoglie crediti così composti e variati rispetto alla situazione al 31 dicembre 2021:

| Descrizione   | 31/12/2020         | Variazione          | 31/12/2021         |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Crediti verso Altri</b>                          |                    |                     |                    |
| <b>Regione Lazio</b>                                | <b>39.380.697</b>  | <b>5.960.847</b>    | <b>45.341.544</b>  |
| crediti verso la Regione                            | 563.581.068        | 7.049.676           | 570.630.743        |
| fondo svalutazione crediti Regione Lazio            | (524.200.371)      | (1.088.829)         | (525.289.200)      |
| <b>Cotral Spa</b>                                   | <b>730.152</b>     | <b>(160.985)</b>    | <b>569.167</b>     |
| crediti verso Cotral Spa                            | 730.152            | (160.985)           | 569.167            |
| <b>Castellaccio nuova sede</b>                      | <b>2.500.000</b>   | <b>(2.500.000)</b>  | <b>-</b>           |
| crediti - Castellaccio nuova sede                   | 2.500.000          | (2.500.000)         | -                  |
| <b>Crediti verso altri - Stato</b>                  | <b>28.112.490</b>  | <b>(14.834.900)</b> | <b>13.277.589</b>  |
| verso lo Stato                                      | 32.848.770         | (14.834.900)        | 18.013.870         |
| fondi svalutazione crediti verso lo Stato           | (4.736.280)        | -                   | (4.736.280)        |
| <b>Crediti verso altri - clienti diversi</b>        | <b>37.243.097</b>  | <b>11.525.595</b>   | <b>48.768.692</b>  |
| verso il personale                                  | 611.807            | 2.470               | 614.277            |
| verso istituti previdenziali                        | 3.578.647          | 376.075             | 3.954.723          |
| verso altri   | 70.922.343         | 10.638.792          | 81.561.136         |
| fondi svalutazione crediti diversi                  | (37.869.700)       | 508.257             | (37.361.443)       |
| <b>Conti correnti della procedura concordataria</b> | <b>21.420.013</b>  | <b>47.946.988</b>   | <b>69.367.001</b>  |
| Conto corrente della liquidazione giudiziale        | 1.032.206          | 22.793.231          | 23.825.437         |
| Conto corrente concordato preventivo                | 20.387.807         | 25.153.756          | 45.541.563         |
| <b>Totale</b>                                       | <b>129.386.449</b> | <b>47.937.544</b>   | <b>177.323.992</b> |

Con riferimento alle singole voci di credito si rappresenta quanto segue.

I *crediti verso la Regione Lazio* di euro 570.630.743 (euro 563.581.068 al 31.12.2020), sono dettagliati nella tabella seguente.

| Oggetto  | Saldo al<br>31.12.2020 | Saldo al<br>31.12.2021 | FSC al 31.12.2021  | Credito netto al<br>31.12.2021 |
|--|------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|
| CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale | 521.337.858            | 521.337.858            | 521.337.858        | -                              |
| Contributi in c/esercizio                          | 36.492.191             | 42.888.370             | -                  | 42.888.370                     |
| Investimenti                                       | 725.657                | 725.657                | 623.852            | 101.805                        |
| Istanze per finanziamenti                          | 3.855.192              | 4.118.654              | 2.968.667          | 1.149.987                      |
| Personale distaccato                               | 784.174                | 770.706                | 303.147            | 467.559                        |
| Varie  | 385.996                | 789.499                | 55.676             | 733.823                        |
| <b>Totale crediti verso Regione Lazio</b>          | <b>563.581.068</b>     | <b>570.630.743</b>     | <b>525.289.200</b> | <b>45.341.544</b>              |

Gli importi si riferiscono:

- per euro 521.337.858, invariato rispetto al 31.12.2020, al rimborso degli oneri derivanti dall'applicazione del Contratto Collettivo Nazionale di cui euro 360.215 riferiti all'anno 2005, euro 616.530 all'anno 2006, euro 89.351 all'anno 2007, euro 8.533.765 all'anno 2008, euro 79.662.419 all'anno 2009, euro 78.691.946 all'anno 2010, euro 77.926.819 all'anno 2011, euro 76.776.082 all'anno 2012, euro 74.785.539 all'anno 2013, euro 75.902.249 all'anno 2014 e euro 47.992.944 all'anno 2015. Tali crediti risultano interamente coperti da fondo svalutazione crediti al 31 dicembre 2021. Con riferimento ai crediti CCNL annualità 2005-2010, in data 24 maggio 2019 è stata pubblicata la sentenza del Tribunale Civile di Roma n.10936/2019 RG n. 26992/12 che rigetta la domanda proposta da ATAC con atto di citazione R.G. 26992/12 in data 17 aprile 2012 nei confronti di Regione Lazio, avente come oggetto i contributi in materia di trasporto pubblico locale CCNL per gli anni 2005-2010, dell'importo complessivo di euro 152.836.426. La stessa sentenza condanna la Società al pagamento delle spese di lite di complessivi euro 195.685. La sentenza è stata impugnata innanzi la Corte di Appello di Roma con atto di citazione che ha dato luogo al giudizio R.G. 4473/19 per cui l'udienza di precisazione delle conclusioni è fissata al 15 luglio 2023;
- per euro 4.118.654 (euro 3.855.192 al 31.12.2020) ad *istanze di finanziamento* per interventi di manutenzione straordinaria, di potenziamento e ammodernamento delle ferrovie regionali ai sensi della legge 297/78 e dell'accordo di programma Stato – Regione, sottoscritto in data 20.12.2002. Tali crediti risultano coperti da fondo svalutazione crediti per euro 2.968.667 al 31 dicembre 2021;
- per euro 725.657 (invariati rispetto al 31.12.2020) ai contributi in *conto investimenti* per la realizzazione della rimessa di Tor Pagnotta a fronte dei quali è stato accantonato l'importo di euro 623.852;
- per euro 1.560.205 (euro 1.170.170 al 31.12.2020) a crediti per personale distaccato ed altro.

La variazione 2021 è dovuta prevalentemente all'iscrizione dei contributi in conto esercizio di euro 82.888.370 (euro 65.178.156 al 31.12.2020) per mancati ricavi previsti dall'art. 200, comma 1, Legge

n. 77 del 17 luglio 2020, dall'art. 44, comma 1, Legge n. 126 del 13 ottobre 2020, dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020, dall'art. 1, comma 816, Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, dall'art. 29, Legge n. 69 del 21 maggio 2021 (per la somma non utilizzata per i servizi aggiuntivi) e dall'art 51, comma 1, Legge n. 106 del 23 luglio 2021.

L'importo di euro 82.888.370 risulta incassato alla data del 31 dicembre 2021 per euro 40.000.000 nell'ambito dell'accordo trilatero tra Regione Lazio, Roma Capitale ed ATAC del 3 dicembre 2021.

Nel corso dell'esercizio 2021 è stato incassato, inoltre, l'intero importo del credito in essere al 31 dicembre 2020 pari a euro 36.492.191.

Gli importi verso Regione Lazio per Contratto di Servizio e Agevolazioni Tariffarie, pari complessivamente a euro 10.392.915 (euro 18.367.856 al 31.12.2020), sono classificati nella voce "crediti verso clienti".

I *crediti verso Cotral S.p.A.* sono pari a euro 569.167 (euro 730.152 al 31.12.2020) e accolgono principalmente crediti per rimborso integrazione tariffaria.

I *crediti verso lo Stato* pari a euro 13.277.589 (euro 28.112.490 al 31.12.2020) si riferiscono al rimborso dell'indennità di malattia, annualità 2019-2021 come previsto dalla legge finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266).

Alla data del 31 dicembre 2021 risultano iscritti tra i crediti le annualità che non sono state ancora oggetto di compensazione in attesa dei decreti ministeriali e delle istruzioni mediante circolare INPS. Nel 2021 con il versamento dei contributi del mese di gennaio sono stati recuperati gli oneri di malattia dell'annualità 2014 per complessivi euro 7.077.585 e con il versamento dei contributi dei mesi di novembre e dicembre sono stati recuperati gli oneri di malattia delle annualità 2015 e quota parte del 2016 per complessivi euro 15.628.682. Nel 2022 sono stati recuperati gli oneri di malattia delle annualità 2016, 2017 e 2018 per complessivi euro 10.978.155.

Di seguito il dettaglio del credito al 31.12.2021.

| Indennità di malattia (L. 23 dicembre 2005 n. 266)  | 31.12.2020        | movimenti<br>2021   | 31.12.2021        |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| di cui:   |                   |                     |                   |
| annualità 2014                                      | 7.077.585         | (7.077.585)         | -                 |
| annualità 2015                                      | 5.389.057         | (5.389.057)         | -                 |
| annualità 2016                                      | 4.528.198         | (3.162.040)         | 1.366.158         |
| annualità 2017                                      | 4.636.335         |                     | 4.636.335         |
| annualità 2018                                      | 4.975.662         |                     | 4.975.662         |
| annualità 2019                                      | 5.060.712         |                     | 5.060.712         |
| annualità 2020                                      | 873.063           |                     | 873.063           |
| annualità 2021                                      |                   | 793.782             | 793.782           |
| <b>TOTALE indennità di malattia al 31.12.2021</b>   | <b>32.540.613</b> | <b>(14.834.900)</b> | <b>17.705.713</b> |
| Fondo svalutazione per quota 2019 (87,50%)          | (4.428.123)       | -                   | (4.428.123)       |
| <b>TOTALE CREDITO NETTO INDENNITA MALATTIA 2021</b> | <b>28.112.490</b> | <b>(14.834.900)</b> | <b>13.277.589</b> |

I *crediti verso il personale*, pari a euro 614.277 (euro 611.807 al 31.12.2020) si riferiscono, prevalentemente, a crediti per ferie e permessi fruiti oltre la spettanza (euro 456.782), per rateizzazioni vertenze (euro 15.223), per anticipi e acconti ai dipendenti (euro 142.272).

I *crediti verso istituti previdenziali* di euro 3.954.723 (euro 3.578.647 al 31.12.2020) si riferiscono prevalentemente ai recuperi dall'INAIL delle quote anticipate al personale per infortuni.

I *crediti verso altri – clienti diversi* pari a euro 81.561.136 (euro 70.922.343 al 31.12.2020) sono di seguito esposti:

| Descrizione                           | 31/12/2020        | Variazione        | 31/12/2021        |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Trenitalia                            | 315.904           | (249.018)         | 66.886            |
| Anticipi a fornitori                  | 6.923.310         | 2.673.317         | 9.596.627         |
| Presidenza del Consiglio dei Ministri | 13.052.606        | -                 | 13.052.606        |
| Equitalia                             | 16.126.096        | -                 | 16.126.096        |
| Asstra Service                        | 1.890.782         | -                 | 1.890.782         |
| Depositi cauzionali                   | 8.833.524         | 237.699           | 9.071.223         |
| Crediti diversi                       | 23.780.123        | 7.976.794         | 31.756.917        |
| <b>Totale</b>                         | <b>70.922.343</b> | <b>10.638.793</b> | <b>81.561.136</b> |
| Fondo svalutazione crediti diversi    | (37.869.700)      | 508.257           | (37.361.443)      |
| <b>Totale</b>                         | <b>33.052.643</b> | <b>11.147.050</b> | <b>44.199.692</b> |

Gli importi si riferiscono principalmente a:

- euro 66.886 verso Trenitalia S.p.A. per quote Metrebus (euro 315.904 al 31.12.2020);
- euro 9.569.627 (euro 6.923.310 al 31.12.2020) relativi ad anticipi a fornitori di beni e servizi.;
- euro 13.052.606 verso la Presidenza del Consiglio dei Ministri (invariato rispetto al 31.12.2020) di cui euro 12.715.520 relativi alle intensificazioni del servizio effettuate nel quadro delle celebrazioni relative al Giubileo del 2000. A fronte di tale credito è stato iscritto un fondo svalutazione crediti di pari importo;
- euro 16.126.096 (invariato rispetto euro 16.126.096 al 31.12.2020) verso Equitalia per iscrizioni a ruolo di sanzioni sul TPL. A fronte di tale credito risulta già iscritto un fondo svalutazione crediti di importo pari a euro 12.936.435;
- euro 1.890.782 (invariato rispetto al 31.12.2020) verso Asstra Service per rimborso oneri permessi sindacali, a fronte del quale risulta iscritto un accantonamento nel fondo svalutazione crediti di pari importo.

Nella voce sono compresi, inoltre, crediti derivanti da iniziative di marketing, co-marketing, riaddebiti di costi, locazioni di spazi e crediti vari di natura commerciale.

Tra i crediti verso altri nella voce *Conti correnti della procedura concordataria* sono iscritti i saldi dei conti correnti della procedura di complessivi euro 69.367.001 al 31.12.2021 di cui euro 45.541.563 (euro 20.387.807 al 31.12.2020) relativi al corrente bancario della procedura di concordato preventivo n.89/2017 ed euro 23.825.437 (euro 1.032.206 al 31.12.2020) relativi al conto corrente della Liquidazione Giudiziale del concordato.

Tali importi sono stati riclassificati in tale voce in quanto non sono utilizzabili liberamente dalla Società ma esclusivamente dai Commissari e dai Liquidatori Giudiziali del concordato preventivo.

Al fine di favorire la comparabilità con i corrispondenti saldi dell'esercizio precedente, la riclassifica è stata operata anche con riferimento agli importi dell'anno precedente.

A fronte degli altri crediti sono iscritti accantonamenti a fondo svalutazione per complessivi euro 37.361.443 (euro 37.869.700 al 31.12.2020). L'incremento dell'anno è da attribuire a riclassifiche dal fondo svalutazione crediti verso clienti e dall'integrazione del fondo a seguito dell'analisi del rischio di realizzo di alcune partite creditorie.

Si segnalano tra le variazioni dell'anno 2021 gli incassi della seconda e terza rata del *credito – Castellaccio nuova sede*, previsto nel piano concordatario, derivante dalla transazione stipulata in data 22 marzo 2019, con BNP Paribas R.E.I.M. S.G.R..

## Disponibilità liquide

| Descrizione                  | 31/12/2020        | Variazione         | 31/12/2021        |
|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Disponibilità liquide</b> |                   |                    |                   |
| Depositi bancari e postali   | 60.563.968        | (2.927.614)        | 57.636.354        |
| Denaro e valori in cassa     | 237.806           | (18.052)           | 219.753           |
| <i>di cui:</i>               |                   |                    |                   |
| <i>Cassa corrispettivi</i>   | <i>62.640</i>     | <i>(31.748)</i>    | <i>30.892</i>     |
| <b>Totale</b>                | <b>60.801.774</b> | <b>(2.945.666)</b> | <b>57.856.108</b> |

Le disponibilità liquide sono rappresentate dall'ammontare delle giacenze di fine anno sui conti correnti bancari e postali nonché dalle giacenze di moneta nei parcometri, nelle MEB (Macchine Emettrici di Biglietti), nelle biglietterie e la cassa corrispettivi presso la società alla quale è affidata la raccolta del contante.

La Società non ha disponibilità liquide non utilizzabili liberamente ad eccezione degli importi pignorati, che, in quanto tali, sono stati esposti nella voce *"altri crediti"* tra le immobilizzazioni finanziarie.

Si evidenzia che le disponibilità liquide accolgono gli importi, pari a euro 3.263.955, giacenti sul conto corrente dedicato agli incassi della sosta tariffata e dei parcheggi di scambio, ai sensi del contratto per i servizi complementari al TPL per cui ATAC svolge il ruolo di agente contabile esterno da riversare mensilmente a Roma Capitale al netto dell'IVA ai sensi del contratto di servizio in vigore.

**Ratei e risconti attivi**

| Descrizione     | 31/12/2020        | Variazione        | 31/12/2021        |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Risconti attivi | 63.802.652        | 22.886.127        | 86.688.778        |
| <b>Totale</b>   | <b>63.802.652</b> | <b>22.886.127</b> | <b>86.688.778</b> |

I risconti attivi si riferiscono, prevalentemente, per euro 75.725.037 ai costi relativi agli autobus acquistati da Roma Capitale e affidati ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso; per euro 3.338.644 alle quote del maxi canone leasing per i nuovi autobus (euro 1.377.329 per gli autobus acquistati nel 2013, euro 21.700 per due nuovi autobus acquistati nel 2014, euro 1.004.842 per gli autobus acquistati nel 2016 ed euro 934.773 per gli autobus acquistati nel 2017), di cui euro 48.305 con durata superiore ai 5 anni; per euro 383.390 a quote di competenza 2021 della tassa di proprietà sul parco mezzi; per euro 557.370 alle quote di competenza di esercizi futuri dei costi relativi all'iscrizione dei veicoli al Pubblico Registro Automobilistico ed alla trascrizione degli estremi dell'usufrutto sul certificato di proprietà per la fornitura di autobus; e per euro 6.472.273 alla quota per massa vestiario di competenza esercizi futuri.

Ad eccezione di quanto indicato per i canoni leasing dei nuovi autobus e per i costi relativi agli autobus in usufrutto, i risconti attivi hanno tutti durata inferiore a 5 anni.

**PASSIVITA'****Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2021 è pari a euro 564.045.304.

Di seguito si riporta il prospetto che illustra le variazioni intervenute negli ultimi tre esercizi:

|   | Capitale sociale   | Riserva da sovrapprezzo azioni | Riserva legale | Altre riserve    | Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale | Altre riserve - SFP A e B | Utili (perdite) portati a nuovo | Utile (perdita) dell'esercizio | Totale               |
|---|--------------------|--------------------------------|----------------|------------------|---|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Saldi al 1.1.2019</b>  | <b>179.519.299</b> | -                              | -              | <b>3.225.697</b> | -   | -                         | <b>(353.390.093)</b>            | <b>839.558</b>                 | <b>(169.805.539)</b> |
| Destinazione risultato 2018   | -                  | -                              | 41.978         | -                | -   | -                         | 797.580                         | (839.558)                      | -                    |
| Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale | -                  | -                              | -              | -                | 417.132.793   | -                         | -                               | -                              | 417.132.793          |
| Altre riserve SFP   | -                  | -                              | -              | -                | -   | 374.582.767               | -                               | -                              | 374.582.767          |
| Utile (Perdita) 2019  | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | 7.612.009                      | 7.612.009            |
| <b>Saldi al 31.12.2019</b>  | <b>179.519.299</b> | -                              | <b>41.978</b>  | <b>3.225.697</b> | <b>417.132.793</b>  | <b>374.582.767</b>        | <b>(352.592.513)</b>            | <b>7.612.009</b>               | <b>629.522.030</b>   |
| Destinazione risultato 2019   | -                  | -                              | 380.600        | -                | -   | -                         | 7.231.409                       | (7.612.009)                    | -                    |
| Altre riserve   | -                  | -                              | -              | 299.026          | -   | (299.026)                 | -                               | -                              | -                    |
| Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | -                              | -                    |
| Altre riserve SFP   | -                  | -                              | -              | -                | -   | 432.592                   | -                               | -                              | 432.592,26           |
| Utile (Perdita) 2020  | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | (22.084.457)                   | (22.084.457)         |
| <b>Saldi al 31.12.2020</b>  | <b>179.519.299</b> | -                              | <b>422.578</b> | <b>3.524.723</b> | <b>417.132.793</b>  | <b>374.716.333</b>        | <b>(345.361.104)</b>            | <b>(22.084.457)</b>            | <b>607.870.165</b>   |
| Destinazione risultato 2020   | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | 22.084.457                      | 22.084.457                     | -                    |
| Altre riserve   | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | -                              | -                    |
| Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | -                              | -                    |
| Altre riserve SFP   | -                  | -                              | -              | -                | -   | 1.079.223                 | -                               | -                              | 1.079.223,17         |
| Utile (Perdita) 2021  | -                  | -                              | -              | -                | -   | -                         | -                               | (44.904.084)                   | (44.904.084)         |
| <b>Saldi al 31.12.2021</b>  | <b>179.519.299</b> | -                              | <b>422.578</b> | <b>3.524.723</b> | <b>417.132.793</b>  | <b>375.795.556</b>        | <b>(367.445.561)</b>            | <b>(44.904.084)</b>            | <b>564.045.304</b>   |

Le poste del Patrimonio Netto sono di seguito distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli ultimi tre esercizi.

| Descrizione  | Importo            | Possibilità utilizzo | Quota disponibile  | Utilizzazioni effettuate nei 3 es. prec. per copert. perdite | Utilizzazioni effettuate nei 3 es. prec. per altre ragioni |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|--|--|
| Capitale   | 179.519.299        |                      |                    |  |  |
| Riserva legale   | 422.578            | B                    | 422.578            |  |  |
| Altre riserve  | 796.453.072        |                      |                    |  |  |
| <i>Altre riserve</i>   | 3.524.723          | A,B,D                | 3.524.723          |  |  |
| <i>Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale</i> | 417.132.793        |                      |                    |  |  |
| <i>Altre riserve apporto SFP (*)</i>   | 358.889.563        | B                    | 358.889.563        |  |  |
| <i>Altre riserve disponibili SFP - formazione 2020 (*)</i>                   | 12.829.845         | B,D                  | 12.829.845         |  |  |
| <i>Altre riserve disponibili SFP - formazione 2021 (*)</i>                   | 4.076.148          | B,D                  | 4.076.148          |  |  |
| Utili (perdite) portati a nuovo  |                    |                      |                    |  |  |
| <b>Totale</b>  | <b>975.972.371</b> |                      | <b>379.742.858</b> |  |  |
| Quota non distribuibile  |                    |                      |                    |  |  |
| Residua quota distribuibile  |                    |                      |                    |  |  |

A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per rimborso ai titolari degli SFP

(\*) "Riserva SFP ATAC A e B" di cui al Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC S.p.A.

### Capitale Sociale – euro 179.519.299

Al 31 dicembre 2021 il capitale sociale interamente pubblico detenuto da Roma Capitale, è di euro 179.519.299, è rappresentato da n. 179.519.299 azioni ed è interamente versato. I titoli azionari non sono emessi e pertanto lo stato di azionista risulta unicamente dai libri sociali.

### Riserva legale – euro 422.578

Al 31 dicembre 2021 la riserva legale è pari a euro 422.578. La voce non ha subito variazioni nell'anno.

### Altre Riserve – euro 3.524.723

Al 31 dicembre 2021 le Altre Riserve sono pari ad euro 3.524.723 formatesi in occasione del conferimento in natura da parte del socio Roma Capitale consistente in n. 18 treni metropolitani, modello CAF MB400 per l'importo di euro 3.225.697. La voce non ha subito variazioni nell'anno.

### Altre Riserve – rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale

La voce accoglie l'effetto pari a euro 417.132.793, della valutazione al 31 dicembre 2019 del debito postergato verso l'Azionista Roma Capitale, del valore nominale di euro 515.242.913, con il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19. L'iscrizione della riserva nell'esercizio 2019 deriva dall'effetto dell'attualizzazione, pari a euro 417.132.793, del debito postergato verso la società controllante, pari a nominali euro 515.242.913. La riduzione del debito dovuta all'attualizzazione è stata rilevata in una riserva di patrimonio netto in contropartita del debito verso controllante, nell'assunto che il beneficio ricevuto da ATAC dalla postergazione del debito abbia natura di rafforzamento patrimoniale da parte della controllante.

La rilevazione di tale riserva per effetto della natura intrinseca del rapporto credito/debito, tra socio e Società, presuppone il rafforzamento della controllata.

In mancanza di altri riferimenti di natura negoziale, oltre quelli previsti nel piano concordatario, l'attualizzazione del debito è stata calcolata assumendo l'ipotesi più prudente nell'ottica della valutazione del patrimonio netto alla data del bilancio e cioè il rimborso in un'unica soluzione alla data del 31.12.2039, che coincide con il termine dell'esercizio successivo a quello ipotizzato nel piano per la conclusione della remunerazione integrale degli SFP nello scenario della prosecuzione dell'affidamento della gestione del TPL in capo ad ATAC.

Si fa rinvio al paragrafo "debiti verso controllante" per quanto concerne le modalità di calcolo

### **Altre Riserve – Strumenti finanziari partecipativi**

La voce accoglie il valore alla data di bilancio degli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) di tipo A e di tipo B emessi in data 23 settembre 2019 pari a euro 374.582.767 a fronte del 69% del debito verso i creditori chirografari secondo quanto previsto dalla proposta concordataria. La riserva è stata iscritta nell'esercizio 2019 mediante riclassifica dei debiti verso i creditori chirografari assegnatari di Strumenti Finanziari Partecipativi tenuto conto della qualificazione degli SFP come strumenti finanziari di capitale, il cui pagamento è ritenuto possibile.

La conversione del debito chirografario è stata effettuata a seguito del rilevamento tra le altre riserve del valore degli Strumenti Finanziari Partecipativi emessi a soddisfacimento del 30% del debito chirografario per gli SFP di tipo A e del 39% del debito chirografario per gli SFP di tipo B come previsto dalla proposta concordataria omologata.

Al 31.12.2021 il valore della riserva è pari a euro 375.795.556 (euro 374.716.333 al 31.12.2020) e fa rilevare un incremento netto di euro 1.079.223 derivante da nuove emissioni di strumenti finanziari di tipo A e di tipo B e/o rettifiche/integrazioni dei titoli già emessi avvenute nel corso del 2021.

### **Perdita dell'esercizio – euro 44.904.084**

La voce rappresenta il risultato dell'esercizio come risultante dal conto economico 2021.

## Fondi per rischi e oneri

| Descrizione   | 31/12/2020        | Variazione         | 31/12/2021        |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Altri         | 48.380.792        | (5.310.621)        | 43.070.172        |
| Per imposte   | 647.952           | (18.704)           | 629.247           |
| <b>Totale</b> | <b>49.028.744</b> | <b>(5.329.325)</b> | <b>43.699.419</b> |

### Altri fondi per rischi e oneri

Di seguito viene esposto il dettaglio degli altri fondi per rischi e oneri:

| Descrizione                       | 31/12/2020        | Utilizzi            | Acc.ti            | Rilasci per quote esuberanti | 31/12/2021        |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| <b>Altri</b>                      |                   |                     |                   |                              |                   |
| Fondo contenzioso personale       | 12.024.489        | (2.817.018)         | 3.544.993         | (1.834.631)                  | 10.917.832        |
| Fondo contenzioso patrimoniale    | 10.949.580        | (1.035.698)         | 2.403.440         | (564.689)                    | 11.752.634        |
| Fondo altri rischi                | 18.431.196        | (9.398.503)         | 5.932.842         | (1.319.364)                  | 13.646.171        |
| Fondo interessi v fornitori       | 6.116.976         | (302.692)           | -                 | -                            | 5.814.285         |
| Fondo sinistri oltre il massimale | 56.600            | (29.493)            | 300.000           | (27.107)                     | 300.000           |
| Fondo spese legali                | 801.951           | (154.492)           | 32.538            | (40.747)                     | 639.250           |
| <b>Totale</b>                     | <b>48.380.792</b> | <b>(13.737.896)</b> | <b>12.213.813</b> | <b>(3.786.537)</b>           | <b>43.070.172</b> |

Il "Fondo contenzioso del personale" di euro 10.917.832 (euro 12.024.489 al 31.12.2020), accoglie accantonamenti effettuati a seguito dell'evolversi in sede giudiziale dei contenziosi di varia natura con i dipendenti. Il fondo accoglie inoltre gli stanziamenti a fronte dei probabili rischi legati prevalentemente al peggioramento delle condizioni fisiche in dipendenza del rapporto di lavoro, mancato riconoscimento di qualifiche superiori, richieste di differenze retributive e retribuzione variabile. Gli utilizzi si riferiscono alle controversie definite in sede giudiziale e stragiudiziale.

La variazione rispetto allo scorso anno è da attribuire all'adeguamento del valore dei fondi rischi effettuato a seguito di una puntuale analisi delle posizioni relative a contenziosi in essere con il personale. I rilasci per quote esuberanti si riferiscono agli adeguamenti per i contenziosi verso i dipendenti.

Il "Fondo contenzioso patrimoniale" di euro 11.752.634 (euro 10.949.580 al 31.12.2020), è stato adeguato alle passività potenziali stimabili con ragionevole certezza e di probabile accadimento alla data del 31.12.2021. Il fondo accoglie inoltre euro 4.528.458 (invariato rispetto al 31.12.2020) derivanti dagli esiti delle riconciliazioni saldi con i diversi fornitori a seguito delle attività di circolarizzazione

svolte sui saldi al 17 settembre, effettuata ai fini della redazione della “*Relazione sulla veridicità dei dati aziendali e sulla fattibilità del piano di concordato preventivo*” ex artt. 161, co. III e 186-bis, co. II, lettera b) Legge Fallimentare.

Il “*Fondo sinistri oltre il massimale*”, di euro 300.000 (euro 56.600 al 31.12.2020) è costituito a fronte di cause che riguardano la richiesta di risarcimento danni per sinistri che hanno coinvolto autobus, tram e treni stimati oltre i limiti contrattualmente previsti nelle coperture assicurative.

Il “*Fondo altri rischi*”, pari complessivamente ad euro 13.646.171 (euro 18.431.196 al 31.12.2020) accoglie principalmente un accantonamento stimato in euro 4.510.713, relativo agli effetti economici dell’*una tantum* annualità 2021 in ragione del rinnovo del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017 e sottoscritto in data 10 maggio 2022.

Il fondo comprende l’importo di euro 4.096.526, accantonato a fronte del rischio di corrispondere un indennizzo a seguito del recesso dal contratto di appalto per la realizzazione della nuova rimessa tram Centro Carni a seguito del definanziamento dell’opera. E’ compreso nel fondo anche l’importo di euro 2.465.228 per un contenzioso relativo a manutenzioni straordinarie eseguite durante il pre-esercizio della linea C della metropolitana.

Il “*Fondo altri rischi*” accoglie, inoltre, euro 1.420.887 (euro 887.444 al 31.12.2020), accantonati a seguito dell’atto transattivo sottoscritto il 7 agosto 2020 a fronte delle indennità di occupazione da sostenere, a seguito del tardivo rilascio delle certificazioni ambientali, per il deposito autobus di Collatina.

### Fondi rischi e oneri - per imposte

| Descrizione        | 31/12/2020     | Utilizzi | Riclassifiche | Acc.ti | Rilasci per quote esuberanti | 31/12/2021     |
|--------------------|----------------|----------|---------------|--------|------------------------------|----------------|
| <b>Per imposte</b> |                |          |               |        |                              |                |
| Fondo imposte      | 647.952        |          | -             |        | (18.704)                     | 629.247        |
| <b>Totale</b>      | <b>647.952</b> | -        | -             |        | <b>(18.704)</b>              | <b>629.247</b> |

Il “*Fondo per imposte*” ammonta a euro 629.247 ed è composto principalmente dall’accantonamento di euro 619.628 a seguito della notifica dell’avviso di liquidazione n. 14/T/023136/000P001 della Direzione Provinciale di Roma – Ufficio Territoriale di Roma Tre relativo al periodo di imposta 2014 per il mancato versamento di imposta di registro. Con riferimento a tale avviso, a seguito del ricorso (R.G.R. n. 9482/2017), in data 20.06.2018 è stata emessa la sentenza della Commissione Tributaria Provinciale n. 19015/2018, depositata il 15.11.2018, di accoglimento dello stesso. L’Agenzia delle Entrate ha presentato ricorso avverso la suddetta pronuncia e la Commissione Tributaria Regionale del Lazio con sentenza n. 2897 del 17.07.2020 ha respinto il suddetto ricorso e confermato la sentenza di I° grado.

L’Agenzia delle Entrate ha tuttavia impugnato anche tale pronuncia innanzi alla Corte di Cassazione presso la quale è al momento pendente il giudizio.

Il rischio di soccombenza è stato valutato come probabile dal Legale e pertanto è stato accantonato il relativo importo.

La parte rimanente del fondo imposte è principalmente riferita al rischio di potenziale esborso per Tasse di Concessione Governativa su telefonia mobile.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| Descrizione                         | 31/12/2021         |
|-------------------------------------|--------------------|
| <b>Fondo TFR al 31/12/2020</b>      | <b>96.157.165</b>  |
| <b>Rivalutazione</b>                | <b>3.217.588</b>   |
| <b>Quota erogata nell'anno 2021</b> | <b>(7.300.644)</b> |
| - liquidazioni                      | (7.216.797)        |
| - liquidazioni sospese cessati 2021 | (83.847)           |
| <b>Fondo TFR al 31/12/2021</b>      | <b>92.074.109</b>  |

Il fondo trattamento di fine rapporto, pari ad euro 92.074.109, è disciplinato dall'art. 2120 del codice civile e rappresenta l'indennità maturata al 31 dicembre 2021 dal personale dipendente in forza alla data di chiusura del periodo, calcolata in base all'anzianità dello stesso.

Si ricorda che dal 1° gennaio 2007 la legge finanziaria e i relativi decreti attuativi hanno introdotto modificazioni rilevanti alla disciplina del TFR tra cui la scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR maturando. In particolare i flussi successivi alla riforma, compreso il TFR maturato nell'esercizio, sono indirizzati dal lavoratore a forme pensionistiche prescelte oppure mantenuti in azienda (in questo caso quest'ultima versa i contributi TFR ad un conto tesoreria istituito presso l'INPS e non procede all'accantonamento).

## Debiti

Il totale dei debiti al 31.12.2021 sono suddivisi nella seguente tabella per voce di bilancio con l'indicazione di quelli della continuità e del concordato, suddivisi tra privilegiati e chirografari.

| Descrizione  | 31/12/2020         | Variazione          | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021         |
|--|--------------------|---------------------|--|--------------------|
| <b>Debiti</b>  |                    |                     |  |                    |
| <b>Debiti verso banche</b>   | <b>28.861.244</b>  | <b>395.251</b>      | -  | <b>29.256.495</b>  |
| di cui debito della continuità   | 10.275             | 911                 | -  | 11.186             |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | -                  | -                   | -  | -                  |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 28.850.969         | 394.339             | -  | 29.245.309         |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | -                   | -  | -                  |
| <b>Debiti per anticipi e acconti</b>                                   | <b>3.531.247</b>   | <b>(286.825)</b>    | -  | <b>3.244.422</b>   |
| di cui debito della continuità   | 3.531.247          | (286.825)           | -  | 3.244.422          |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | -                  | -                   | -  | -                  |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | -                  | -                   | -  | -                  |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | -                   | -  | -                  |
| <b>Debiti v/fornitori</b>  | <b>147.917.219</b> | <b>15.949.033</b>   | <b>884.018</b>                           | <b>164.750.269</b> |
| di cui debito della continuità   | 74.524.913         | 16.447.587          | -  | 90.972.500         |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | 561.422            | (232.387)           | -  | 329.036            |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 72.830.883         | 617.851             | -  | 73.448.734         |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | (884.018)           | 884.018                                  | -                  |
| <b>Debiti v/collegate</b>  | -                  | <b>68.866</b>       | -  | <b>68.866</b>      |
| di cui debito della continuità   | -                  | 68.866              | -  | 68.866             |
| <b>Debiti v/controllanti</b>   | <b>177.639.277</b> | <b>70.392.607</b>   | -  | <b>248.031.884</b> |
| di cui debito della continuità   | 64.182.011         | 61.008.525          | -  | 125.190.536        |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | -                  | -                   | -  | -                  |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 2.502.336          | 34.202              | -  | 2.536.538          |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | -                   | -  | -                  |
| di cui passivo concordatario postergato                                | 110.954.930        | 9.349.879           | -  | 120.304.809        |
| <b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</b> | <b>37.952.383</b>  | <b>(21.145.670)</b> | <b>119.457</b>                           | <b>16.926.170</b>  |
| di cui debito della continuità   | 6.158.524          | (881.254)           | -  | 5.277.270          |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | 20.249.885         | (20.249.885)        | -  | -                  |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 11.543.974         | 104.926             | -  | 11.648.900         |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | (119.457)           | 119.457                                  | -                  |
| <b>Debiti tributari</b>  | <b>16.275.921</b>  | <b>(2.186.635)</b>  | -  | <b>14.089.286</b>  |
| di cui debito della continuità   | 15.142.233         | (2.199.451)         | -  | 12.942.781         |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | 42.643             | (2.096)             | -  | 40.547             |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 1.091.045          | 14.913              | -  | 1.105.958          |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | -                   | -  | -                  |
| <b>Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale</b>         | <b>28.345.816</b>  | <b>(249.290)</b>    | <b>(2.122)</b>                           | <b>28.094.404</b>  |
| di cui debito della continuità   | 28.174.163         | 288.818             | -  | 27.885.346         |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | 169.133            | 36.433              | -  | 205.566            |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 2.519              | 973                 | -  | 3.492              |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | 2.122               | (2.122)                                  | -                  |
| <b>Altri debiti</b>  | <b>92.184.296</b>  | <b>10.148.269</b>   | <b>(2.080.577)</b>                       | <b>100.251.988</b> |
| di cui debito della continuità   | 44.973.629         | 6.638.791           | -  | 51.612.420         |
| di cui passivo concordatario privilegiato                              | 522.623            | (127.482)           | -  | 395.141            |
| di cui passivo concordatario chirografario                             | 46.688.044         | 1.556.384           | -  | 48.244.427         |
| di cui SFP di tipo A e B   | -                  | 2.080.577           | (2.080.577)                              | -                  |
| <b>Totale</b>  | <b>532.707.402</b> | <b>73.085.606</b>   | <b>(1.079.223)</b>                       | <b>604.713.784</b> |

Nella seguente tabella è riportato l'importo dei debiti con l'evidenza di quelli in concordato per cause di prelazione.

| Descrizione   | Totale Debiti al 31.12.2020 | Variazione per pagamento privilegiati | Variazione debiti della continuità | Variazione per chirografari | Variazione debito postergato | Totale Debiti al 31.12.2021 | di cui Debiti della continuità | di cui Debiti privilegiati | di cui Debiti chirografari | di cui Debito postergato |
|---|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Debiti</b>   |                             |                                       |                                    |                             |                              |                             |                                |                            |                            |                          |
| Debiti verso banche   | 28.861.244                  | -                                     | 911                                | 394.339                     | -                            | 29.256.495                  | 11.186                         | -                          | 29.245.309                 | -                        |
| Debiti per anticipi e acconti                                   | 3.531.247                   | -                                     | (286.825)                          | -                           | -                            | 3.244.422                   | 3.244.422                      | -                          | -                          | -                        |
| Debiti v/fornitori  | 147.917.219                 | (232.387)                             | 16.447.587                         | 617.851                     | -                            | 164.750.269                 | 90.972.500                     | 329.036                    | 73.448.734                 | -                        |
| Debiti v/collegate  | -                           | -                                     | 68.866                             | -                           | -                            | 68.866                      | 68.866                         | -                          | -                          | -                        |
| Debiti v/controllanti   | 177.639.277                 | -                                     | 61.008.525                         | 34.202                      | 9.349.879                    | 248.031.884                 | 125.190.536                    | -                          | 2.536.538                  | 120.304.809              |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante | 37.952.383                  | (20.249.885)                          | (881.254)                          | 104.926                     | -                            | 16.926.170                  | 5.277.270                      | -                          | 11.648.900                 | -                        |
| Debiti tributari  | 16.275.921                  | (2.096)                               | (2.199.451)                        | 14.913                      | -                            | 14.069.286                  | 12.942.781                     | 40.547                     | 1.105.958                  | -                        |
| Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale         | 28.345.816                  | 36.433                                | (288.818)                          | 973                         | -                            | 28.094.404                  | 27.885.346                     | 205.566                    | 3.492                      | -                        |
| Altri debiti  | 92.184.296                  | (127.482)                             | 6.638.791                          | 1.556.384                   | -                            | 100.251.988                 | 51.612.420                     | 395.141                    | 48.244.427                 | -                        |
| <b>Totale</b>   | <b>532.707.402</b>          | <b>(20.575.417)</b>                   | <b>80.508.333</b>                  | <b>2.723.588</b>            | <b>9.349.879</b>             | <b>604.713.784</b>          | <b>317.205.327</b>             | <b>970.290</b>             | <b>166.233.358</b>         | <b>120.304.809</b>       |

I debiti al 31 dicembre 2021 sono prevalentemente verso creditori nazionali e per un importo di euro 14.103.450 verso soggetti esteri.

I debiti della continuità sono esigibili entro l'esercizio successivo.

I debiti verso banche sono tutti di formazione anteriore al 17 settembre 2017 derivanti prevalentemente dal contratto di finanziamento del 18 ottobre 2013 e il rimborso avverrà con le modalità previste nel Piano concordatario.

## Debiti verso banche

La voce debiti verso banche, pari a complessivi euro 29.256.495 (euro 28.861.244 al 31.12.2020), si compone per euro 21.948.627 da debiti verso banche e per euro 7.756.127 da mutui.

| Descrizione                                       | 31/12/2020        | Variazione     | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021        |
|---|-------------------|----------------|--|-------------------|
| Debiti vs banche                                  | 21.947.715        | 911            | -  | 21.948.627        |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 10.275            | 911            |  | 11.186            |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                 | -              |  | -                 |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 21.937.441        | -              |  | 21.937.441        |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   |                   | -              |  |                   |
| Mutui   | 7.756.127         | -              | -  | 7.756.127         |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | -                 | -              |  | -                 |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                 |                |  | -                 |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 7.756.127         | -              |  | 7.756.127         |
| Effetto valutazione costo ammortizzato            | (842.599)         | 394.339        | -  | (448.259)         |
| <b>Totale</b>                                     | <b>28.861.244</b> | <b>395.251</b> | <b>-</b>                                 | <b>29.256.495</b> |

Il debito chirografario verso le banche è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2021 con un effetto di euro 448.259.

Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread, intorno al 2-3%, rilevati sui mercati nel 2019 (esercizio di attualizzazione).

**Debiti per anticipi e acconti**

| Descrizione                                       | 31/12/2020       | Variazione       | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021       |
|---|------------------|------------------|--|------------------|
| Debiti per anticipi e acconti                     | 3.531.247        | (286.825)        |  | 3.244.422        |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 3.531.247        | (286.825)        |  | 3.244.422        |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                | -                |  | -                |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | -                | -                |  | -                |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   |                  |                  |  |                  |
| <b>Totale</b>                                     | <b>3.531.247</b> | <b>(286.825)</b> | <b>-</b>                                 | <b>3.244.422</b> |

La voce accoglie prevalentemente le somme per anticipi da rivenditori e distributori incassati a fine dicembre a fronte di consegne di titoli di viaggio e sosta effettuate a inizio 2022.

**Debiti verso fornitori**

| Descrizione  | 31/12/2020         | Variazione        | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021         |
|--|--------------------|-------------------|--|--------------------|
| Debiti v/fornitori                                   | 147.917.219        | 15.949.033        | 884.018                                  | 164.750.269        |
| <i>di cui debito della continuità</i>                | 74.524.913         | 16.447.587        | -  | 90.972.500         |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>     | 561.422            | (232.387)         | -  | 329.036            |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i>    | 74.957.924         | (383.401)         | -  | 74.574.523         |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                      | -                  | (884.018)         | 884.018                                  | -                  |
| <i>di cui effetto valutazione costo ammortizzato</i> | (2.127.041)        | 1.001.251         | -  | (1.125.790)        |
| <b>Totale</b>  | <b>147.917.219</b> | <b>15.949.033</b> | <b>884.018</b>                           | <b>164.750.269</b> |

I debiti verso fornitori della continuità al 31.12.2021 pari a euro 90.972.500 sono relativi a prestazioni di servizi, forniture di beni, sia di materiali di ricambio e di consumo che di beni patrimoniali e rappresentati da fatture ricevute per euro 26.137.113 e da fatture e note di credito da ricevere per euro 64.835.387.

I debiti rientranti nel passivo concordatario sono suddivisi per causa di prelazione in privilegiati pari a euro 329.036 (euro 561.422 al 31.12.2020) e chirografari pari a euro 74.574.523 (euro 74.957.924 al 31.12.2020) e derivano da forniture di beni e servizi.

Il debito chirografario verso i fornitori è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2021 determinando un decremento di euro 1.125.790 al 31.12.2021.

Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread, intorno al 2-3%, rilevati sui mercati nel 2019 (esercizio di attualizzazione).

### Debiti verso imprese collegate

| Descrizione  | 31/12/2020 | Variazione    | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021    |
|--|------------|---------------|--|---------------|
| Debiti v/imprese collegate                           | -          | 68.866        | -  | 68.866        |
| <i>di cui debito della continuità</i>                | -          | 68.866        | -  | 68.866        |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>     | -          | -             | -  | -             |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i>    | -          | -             | -  | -             |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                      | -          | -             | -  | -             |
| <i>di cui effetto valutazione costo ammortizzato</i> | -          | -             | -  | -             |
| <b>Totale</b>  | -          | <b>68.866</b> | -  | <b>68.866</b> |

La voce accoglie i costi di natura tecnico-strategica, amministrativo – contabile, societaria e legale sostenuti per la costituzione del Consorzio Full Green come deliberato dall'Assemblea ordinaria del 25 febbraio 2022.

## Debiti verso controllante

| Descrizione                                       | 31/12/2020         | Variazione        | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021         |
|---|--------------------|-------------------|--|--------------------|
| Debiti v/controlante Roma Capitale                | 177.639.277        | 70.392.607        |  | 248.031.884        |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | <i>64.182.011</i>  | <i>61.008.525</i> |  | <i>125.190.536</i> |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | <i>-</i>           | <i>-</i>          |  | <i>-</i>           |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | <i>2.502.336</i>   | <i>34.202</i>     |  | <i>2.536.538</i>   |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | <i>-</i>           | <i>-</i>          |  | <i>-</i>           |
| <i>di cui passivo concordatario postergato</i>    | <i>110.954.930</i> | <i>9.349.879</i>  |  | <i>120.304.809</i> |
| <b>Totale</b>                                     | <b>177.639.277</b> | <b>70.392.607</b> | <b>-</b>                                 | <b>248.031.884</b> |

Di seguito il dettaglio dei debiti verso la controllante.

| Oggetto   | Saldo al 31.12.2020 | Saldo al 31.12.2021 | di cui debito della continuità | di cui passivo concordatario chirografario | di cui passivo concordatario postergato |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------------|--|---|
| Affitti e locazioni   | 676                 | 676                 | -                              | 676  | -                                       |
| Anticipazione - Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | -                   | -                   | -                              | -  | -                                       |
| Anticipazione Contratto di Servizio TPL                             | 19.056.818          | 55.420.455          | 36.363.636                     | -  | 19.056.818                              |
| Anticipazione FRT - Contratto di Servizio                           | 429.551.538         | 429.551.538         | -                              | -  | 429.551.538                             |
| Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)                 | 281.659             | 281.659             | -                              | -  | 281.659                                 |
| Lodo Tevere TPL - rimborso pagamento fatto da Roma Capitale         | 49.024.725          | 49.024.725          | -                              | -  | 49.024.725                              |
| Sanzioni  | 5.141               | 5.515               | 597                            | -  | 4.918                                   |
| Sosta   | 4.113.335           | 4.113.335           | -                              | 2.574.741                                  | 1.538.594                               |
| Sosta e Parcheggi   | 18.089.299          | 18.079.114          | 2.956.529                      | -  | 15.122.585                              |
| Tributi Comunali  | 373.422             | 373.422             | 83.132                         | -  | 290.290                                 |
| Usufrutto autobus   | 61.122.357          | 85.756.167          | 85.756.167                     | -  | -                                       |
| Varie   | 485.847             | 570.588             | 30.475                         | -  | 540.113                                 |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>582.104.818</b>  | <b>643.177.193</b>  | <b>125.190.536</b>             | <b>2.575.417</b>                           | <b>515.411.240</b>                      |
| Effetto costo ammortizzato  | (404.465.541)       | (395.145.310)       |                                | (38.879)                                   | (395.106.431)                           |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>177.639.277</b>  | <b>248.031.884</b>  | <b>125.190.536</b>             | <b>2.536.538</b>                           | <b>120.304.809</b>                      |

Il debito postergato verso la controllante è stato valutato, ai sensi dell'art. 2426, 1° comma, n. 8) cod. civ, con il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19.

Nel bilancio al 31.12.2019 l'attualizzazione del debito, di importo nominale di euro 515.242.913, è stata effettuata alla data del decreto di omologa e ha determinato la rilevazione della "Riserva per valutazione al costo ammortizzato del debito postergato verso Roma Capitale" nella voce altre riserve del patrimonio netto per l'importo di euro 417.132.793, in quanto la natura intrinseca del rapporto credito/debito, tra socio e società, presuppone il rafforzamento della controllata.

In mancanza di altri riferimenti di natura negoziale, oltre quelli previsti nel piano concordatario, l'attualizzazione del debito è stata calcolata assumendo l'ipotesi più prudente nell'ottica della valutazione del patrimonio netto alla data del bilancio e cioè il rimborso in unica soluzione con valuta 31.12.2039, al termine dell'esercizio successivo a quello ipotizzato nel piano per la conclusione della remunerazione integrale degli SFP nello scenario della prosecuzione dell'affidamento della gestione del TPL in capo ad ATAC.

Il costo ammortizzato del debito postergato è stato calcolato applicando un tasso di sconto corrispondente al costo del capitale proprio di ATAC stimato pari all' 8,4%.

Al 31 dicembre 2021 il debito postergato già include gli oneri finanziari di competenza del periodo 25 giugno 2019 – 31 dicembre 2021 pari a euro 22.026.362.

Anche il debito chirografario verso la controllante Roma Capitale è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2021. Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo equi-danziate nel tempo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread, intorno al 2-3%, rilevati sui mercati nel 2019 (esercizio di attualizzazione).

Nel debito postergato verso Roma Capitale risulta iscritto l'importo di euro 49.024.725 relativo alla richiesta di restituzione di quanto corrisposto da Roma Capitale stessa a Roma TPL nel mese di giugno 2016 e nell'anno 2018 in qualità di soggetto pignorato.

Con il deposito della Relazione dei Commissari Giudiziali in data 5 novembre 2018, redatta ai sensi dell'art. 172 L. Fall., la Società è venuta a conoscenza che Roma Capitale - a seguito del pignoramento di Roma TPL, già sfociato nel provvedimento, del 16 febbraio 2016, di assegnazione a Roma TPL di euro 49.024.725 - oltre al versamento di euro 16.934.482 (nota Dipartimento Mobilità e Trasporti prot. QG 29906 del 24 agosto 2017), con Determinazione del Dipartimento Mobilità e Trasporti del 20 giugno 2017 ha stabilito di "provvedere alla liquidazione di euro 19.466.950, in favore di Bredamenarinibus S.p.A." (che, a sua volta, si era resa aggiudicataria, *in executivis* e ai danni di Roma TPL, di parte del credito verso Roma Capitale già assegnato a quest'ultima nel 2016) e che con due provvedimenti, del 17 aprile 2018 e del 19 giugno 2018, ha aderito alle cessioni di credito, da parte di Roma TPL, rispettivamente, in favore di Romana Diesel S.p.A., per euro 6.264.000, e della predetta Bredamenarinibus S.p.A., per euro 6.329.294, esaurendo in tal modo pressoché interamente il *plafond* costituito dall'importo oggetto di ordinanza di assegnazione.

Tra i debiti verso la controllante risultano iscritti, al 31 dicembre 2021, euro 2.956.529 (euro 2.966.714 al 31.12.2020) quali debiti della continuità per introiti della sosta tariffata (c.d. strisce blu) e parcheggi di scambio che la Società dal 2016 gestisce in nome proprio e per conto di Roma Capitale assumendo il ruolo di agente contabile della riscossione. Per lo svolgimento di questa attività ATAC percepisce un corrispettivo che registra a conto economico tra i ricavi in virtù del contratto di servizio con Roma Capitale che disciplina "l'affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada", stipulato in data 18 gennaio 2017 con efficacia retroattiva dal 1° gennaio 2016.

### Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante

Il D.Lgs. 139/2015 – Attuazione della Direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio e consolidati (aggiornato al 21 novembre 2016), ha introdotto nello schema di stato patrimoniale, la voce “*debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante*”, che accoglie i debiti di ATAC verso imprese sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale.

Si evidenzia di seguito l'elenco dei debiti al 31.12.2021 comparato con il saldo al 31.12.2020.

| Descrizione   | 31/12/2020        | Variazione          | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021        |
|---|-------------------|---------------------|--|-------------------|
| Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante | 37.952.383        | (21.145.670)        | 119.457                                  | 16.926.170        |
| <i>di cui debito della continuità</i>                       | 6.158.524         | (881.254)           |  | 5.277.270         |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>            | 20.249.885        | (20.249.885)        |  | -                 |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i>           | 11.543.974        | 104.926             |  | 11.648.900        |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                             | -                 | (119.457)           | 119.457                                  | -                 |
| <b>Totale</b>   | <b>37.952.383</b> | <b>(21.145.670)</b> | <b>119.457</b>                           | <b>16.926.170</b> |

| Descrizione   | 31/12/2020        | Variazione          | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021        |
|---|-------------------|---------------------|--|-------------------|
| <b>Le Assicurazioni di Roma</b>                                 | <b>2.297.809</b>  | <b>470.830</b>      | <b>(2.476)</b>                           | <b>2.766.163</b>  |
| di cui debito della continuità                                  | 2.297.809         | 467.242             |  | 2.765.051         |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | -                 | 1.112               |  | 1.112             |
| di cui SFP di tipo A e B  |                   | 2.476               | (2.476)                                  | -                 |
| <b>Roma Servizi per la Mobilità Srl</b>                         | <b>2.013.331</b>  | <b>(145.375)</b>    | <b>-</b>                                 | <b>1.867.955</b>  |
| di cui debito della continuità                                  | 947.358           | (145.375)           |  | 801.982           |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 1.065.973         |                     |  | 1.065.973         |
| di cui SFP di tipo A e B  | -                 |                     |  | -                 |
| <b>Roma Metropolitane Srl</b>                                   | <b>869.016</b>    | <b>-</b>            | <b>-</b>                                 | <b>869.016</b>    |
| di cui debito della continuità                                  | -                 | -                   |  | -                 |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       |                   |                     |  |                   |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 869.016           |                     |  | 869.016           |
| di cui SFP di tipo A e B  |                   |                     |  |                   |
| <b>AMA SpA</b>  | <b>24.866.105</b> | <b>(21.304.901)</b> | <b>-</b>                                 | <b>3.561.204</b>  |
| di cui debito della continuità                                  | 1.267.090         | (1.055.016)         |  | 212.074           |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | 20.249.885        | (20.249.885)        |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 3.349.131         | -                   |  | 3.349.131         |
| di cui SFP di tipo A e B  |                   |                     |  |                   |
| <b>Gruppo ACEA</b>  | <b>3.110.568</b>  | <b>(458.747)</b>    | <b>167.189</b>                           | <b>2.819.010</b>  |
| di cui debito della continuità                                  | 694.018           | (216.444)           |  | 477.574           |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 2.416.550         | (75.114)            |  | 2.341.436         |
| di cui SFP di tipo A e B  | -                 | (167.189)           | 167.189                                  | -                 |
| <b>Fondazione Musica per Roma</b>                               | <b>18.061</b>     | <b>(8.504)</b>      | <b>-</b>                                 | <b>9.557</b>      |
| di cui debito della continuità                                  | 18.061            | (8.504)             |  | 9.557             |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | -                 |                     |  | -                 |
| di cui SFP di tipo A e B  |                   |                     |  |                   |
| <b>Roma Multiservizi</b>  | <b>5.057.391</b>  | <b>156.119</b>      | <b>(45.256)</b>                          | <b>5.168.254</b>  |
| di cui debito della continuità                                  | 877.091           | 90.531              |  | 967.622           |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 | -                   |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 4.180.300         | 20.332              |  | 4.200.632         |
| di cui SFP di tipo A e B  | -                 | 45.256              | (45.256)                                 | -                 |
| <b>Teatro dell'Opera di Roma</b>                                | <b>57.097</b>     | <b>(13.687)</b>     | <b>-</b>                                 | <b>43.410</b>     |
| di cui debito della continuità                                  | 57.097            | (13.687)            |  | 43.410            |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | -                 |                     |  | -                 |
| di cui SFP di tipo A e B  | -                 |                     |  | -                 |
| <b>AEQUA Roma S.p.A.</b>  | <b>149</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>                                 | <b>149</b>        |
| di cui debito della continuità                                  | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario privilegiato                       | -                 |                     |  | -                 |
| di cui passivo concordatario chirografario                      | 149               |                     |  | 149               |
| di cui SFP di tipo A e B  |                   |                     |  |                   |
| <b>Costo ammortizzato debito società sotto comune controllo</b> | <b>(337.144)</b>  | <b>158.595</b>      |  | <b>(178.549)</b>  |
| <b>Totale</b>   | <b>37.952.383</b> | <b>(21.145.670)</b> | <b>119.457</b>                           | <b>16.926.170</b> |

**Debiti tributari**

| Descrizione                                       | 31/12/2020        | Variazione         | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021        |
|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|
| Debiti tributari                                  | 16.275.921        | (2.186.635)        | -  | 14.089.286        |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 15.142.233        | (2.199.451)        |  | 12.942.781        |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | 42.643            | (2.096)            |  | 40.547            |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 1.091.045         | 14.913             |  | 1.105.958         |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                 | -                  | -  | -                 |
| <b>Totale</b>                                     | <b>16.275.921</b> | <b>(2.186.635)</b> | <b>-</b>                                 | <b>14.089.286</b> |

I debiti tributari al 31 dicembre 2021 pari a euro 14.089.286 sono relativi principalmente:

- per euro 8.564.429 ai debiti verso l'erario per le ritenute IRPEF operate dalla Società a titolo di sostituto d'imposta al personale dipendente e assimilato;
- per euro 2.641.335 al debito verso l'erario per IVA su vendite ad esigibilità differita;
- per euro 29.144 ai debiti per ritenute di acconto su compensi di lavoro autonomo.

**Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale**

| Descrizione   | 31/12/2020        | Variazione       | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021        |
|---|-------------------|------------------|--|-------------------|
| Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale | 28.345.816        | (249.290)        | (2.122)                                  | 28.094.404        |
| <i>di cui debito della continuità</i>                   | 28.174.163        | (288.818)        |  | 27.885.346        |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>        | 169.133           | 36.433           |  | 205.566           |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i>       | 2.519             | 973              |  | 3.492             |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                         | -                 | 2.122            | (2.122)                                  | -                 |
| <b>Totale</b>   | <b>28.345.816</b> | <b>(249.290)</b> | <b>(2.122)</b>                           | <b>28.094.404</b> |

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale comprendono le partite debitorie per contributi e per ritenute previdenziali sulle retribuzioni spettanti al personale per il mese di dicembre e tredicesima mensilità integrate con quelle sulle ferie e permessi non goduti al 31.12.2021.

## Altri debiti

| Descrizione                                       | 31/12/2020        | Variazione        | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021         |
|---|-------------------|-------------------|--|--------------------|
| Altri debiti                                      | 92.184.296        | 10.148.269        | (2.080.577)                              | 100.251.988        |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | <i>44.973.629</i> | <i>6.638.791</i>  |  | <i>51.612.420</i>  |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | <i>522.623</i>    | <i>(127.482)</i>  |  | <i>395.141</i>     |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | <i>46.688.044</i> | <i>1.556.384</i>  |  | <i>48.244.427</i>  |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | <i>-</i>          | <i>2.080.577</i>  | <i>(2.080.577)</i>                       | <i>-</i>           |
| <b>Totale</b>                                     | <b>92.184.296</b> | <b>10.148.269</b> | <b>(2.080.577)</b>                       | <b>100.251.988</b> |

Nella pagina seguente è esposta la tabella che riporta il dettaglio degli Altri debiti per tipologia e cause di prelazione per quelli in concordato.

| Descrizione                                       | 31/12/2020         | Variazione         | Variazione per giroconto a Riserva di PN | 31/12/2021         |
|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|
| <b>Regione Lazio</b>                              | <b>17.144.836</b>  | <b>23.819</b>      | <b>(16.435)</b>                          | <b>17.152.220</b>  |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 46.650             | -                  | -  | 46.650             |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 17.098.186         | 7.384              | -  | 17.105.570         |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | 16.435             | (16.435)                                 | -                  |
| <b>Roma TPL</b>                                   | <b>14.963.200</b>  | <b>65.780</b>      | <b>(45.388)</b>                          | <b>14.983.592</b>  |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 14.963.200         | 20.392             | -  | 14.983.592         |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | 45.388             | (45.388)                                 | -                  |
| <b>Co.Tra.L.</b>                                  | <b>8.241.443</b>   | <b>1.694.146</b>   | <b>-</b>                                 | <b>9.935.588</b>   |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 4.320.301          | 1.694.146          | -  | 6.014.446          |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 3.921.142          | -                  | -  | 3.921.142          |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Trentalia</b>                                  | <b>12.576.058</b>  | <b>1.000.924</b>   | <b>-</b>                                 | <b>13.576.982</b>  |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 2.609.386          | 1.000.924          | -  | 3.610.310          |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 9.966.672          | -                  | -  | 9.966.672          |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti verso il personale</b>                  | <b>26.204.183</b>  | <b>3.853.544</b>   | <b>-</b>                                 | <b>30.057.727</b>  |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 25.954.166         | 3.877.481          | -  | 29.831.647         |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | 250.017            | (23.937)           | -  | 226.080            |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti verso altri Enti</b>                    | <b>5.992.171</b>   | <b>(1.565.719)</b> | <b>-</b>                                 | <b>4.426.451</b>   |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 5.949.853          | (1.566.124)        | -  | 4.383.728          |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | 37.206             | 405                | -  | 37.611             |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 5.112              | -                  | -  | 5.112              |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti per depositi cauzionali</b>             | <b>379.861</b>     | <b>1.896.776</b>   | <b>-</b>                                 | <b>2.276.637</b>   |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 199.682            | 1.896.776          | -  | 2.096.458          |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 180.179            | -                  | -  | 180.179            |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti per pignoramenti</b>                    | <b>534.759</b>     | <b>1.590.058</b>   | <b>(1.141.658)</b>                       | <b>983.159</b>     |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 397.441            | (64.509)           | -  | 332.932            |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 137.318            | 512.910            | -  | 650.228            |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | 1.141.658          | (1.141.658)                              | 1.141.658          |
| <b>Debiti per risarcimenti e contenziosi</b>      | <b>1.500.424</b>   | <b>1.164.779</b>   | <b>(877.096)</b>                         | <b>1.788.107</b>   |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 2.061              | -                  | -  | 2.061              |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | 235.400            | (103.951)          | -  | 131.450            |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 1.262.962          | 391.634            | -  | 1.654.596          |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | 877.096            | (877.096)                                | -                  |
| <b>Debiti verso lo Stato</b>                      | <b>5.277.961</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>                                 | <b>5.277.961</b>   |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 5.129.140          | -                  | -  | 5.129.140          |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 148.821            | -                  | -  | 148.821            |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti per quote Metrebus</b>                  | <b>89.685</b>      | <b>(68.321)</b>    | <b>-</b>                                 | <b>21.364</b>      |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 89.685             | (68.321)           | -  | 21.364             |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Debiti diversi</b>                             | <b>643.251</b>     | <b>(131.582)</b>   | <b>-</b>                                 | <b>511.669</b>     |
| <i>di cui debito della continuità</i>             | 275.265            | (131.582)          | -  | 143.683            |
| <i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>  | -                  | -                  | -  | -                  |
| <i>di cui passivo concordatario chirografario</i> | 367.986            | -                  | -  | 367.986            |
| <i>di cui SFP di tipo A e B</i>                   | -                  | -                  | -  | -                  |
| <b>Effetto valutazione costo ammortizzato</b>     | <b>(1.363.534)</b> | <b>624.065</b>     | <b>-</b>                                 | <b>(739.469)</b>   |
| <b>Totale</b>                                     | <b>92.184.296</b>  | <b>10.148.269</b>  | <b>(2.080.577)</b>                       | <b>100.251.988</b> |

La voce altri debiti è composta:

- *debiti verso Regione Lazio* di euro 17.152.220 (euro 17.144.836 al 31.12.2020), rappresenta sostanzialmente la quota del debito chirografario di euro 17.105.570 che si riferisce a partite di formazione anteriore al 17 settembre 2017 al netto della compensazione finanziaria ex Co.Tra.L ceduti a Regione Lazio.
- *debiti v/Roma TPL* di euro 14.983.592 (euro 14.963.200 al 31.12.2020) relativo al contenzioso con la Società iniziato con la pronuncia del lodo arbitrale in data 23.11.2009 al netto del valore degli SFP emessi per un valore complessivo di euro 33.350.576.

L'importo del debito iscritto in bilancio accoglie sia l'importo da corrispondere per effetto del Lodo arbitrale del 23 novembre 2009 relativo al primo periodo fino al 31.12.2008, pari a euro 39.848.926, ai sensi della sentenza di Corte di Cassazione n.11375 del 1° giugno 2016 che rigettava il ricorso RG19013/2014 e condannava ATAC al pagamento delle spese di giudizio, sia l'importo scaturente dall'Ordinanza n.10010 del 7 agosto 2017 oltre interessi al saggio legale, pari a euro 43.518.316.

Al 31 dicembre 2018 l'importo di euro 32.090.243 è stato rilevato nei confronti di Roma Capitale, con contestuale riduzione di pari importo del debito verso Roma TPL, così come descritto nel paragrafo di commento ai debiti verso la controllante a cui si rinvia.

La vicenda del Lodo Tevere TPL trae origine dalla gara indetta nel 2005 per l'affidamento, della gestione, con mezzi di proprietà di ATAC, della rete periferica di trasporto pubblico urbano di linea per un totale di 26,5 milioni di vetture chilometro annue, nonché di prestazioni accessorie inerenti il presidio delle corsie riservate.

Il relativo contratto, di durata triennale, è stato stipulato in data 22 dicembre 2005 con decorrenza dell'affidamento dal 1° gennaio 2006 al 31 dicembre 2008, fatta salva la successiva proroga, nelle more della nuova gara, che ha poi visto quale aggiudicatario il medesimo contraente.

Con atto notificato il 29.01.2009 Tevere TPL, sulla scorta della clausola compromissoria contenuta nel capitolato tecnico, in data 26 gennaio 2009 ha notificato ad ATAC domanda di arbitrato, sulle seguenti questioni:

- a) applicabilità del meccanismo della revisione prezzi ex art.115 D.Lgs. 163/2006, pur in assenza di qualsiasi riferimento in tal senso negli atti di gara e nel contratto sottoscritto a dicembre 2005 sopra richiamato;
- b) condanna di ATAC al pagamento del maggior corrispettivo, derivante dall'applicabilità del meccanismo di revisione prezzi, per tutto il periodo di vigenza del contratto (2006–2009), ovvero al diverso e maggior periodo nel caso di proroga (poi effettivamente richiesta);
- c) accertamento dello svolgimento, da parte di personale di Tevere TPL, di prestazioni accessorie in misura superiore rispetto a quanto contrattualmente previsto con condanna di ATAC al pagamento delle relative differenze di corrispettivo.

Con atto del 2 febbraio 2009, ATAC, aderendo alla procedura arbitrale, ha contestato quanto *ex adverso* dedotto e richiesto.

Il Collegio Arbitrale definiva la vicenda emettendo, in data 23 novembre 2009, il lodo che accertava:

- 1) il diritto di Tevere TPL a vedersi corrispondere a titolo di revisione prezzi inerenti le voci dei costi di trazione e di gestione - per il triennio 2006/2008 - la sorte capitale di euro 20.461.934 oltre interessi ex Decreto Lgs. 231/2002 e rivalutazione (già rispettivamente determinati, sino alla data del 30 settembre 2009, in euro 3.833.786 ed euro 351.404);
- 2) il diritto di Tevere TPL per l'intero 2009 (e per l'ulteriore eventuale proroga dell'affidamento in oggetto, ovvero sino al 31 maggio 2010) a ricevere un corrispettivo chilometrico unitario rivalutato pari ad euro 3,30 a fronte di euro 2,36 previsto dall'originario contratto;
- 3) il diritto di Tevere TPL a vedersi corrispondere a titolo di maggiori prestazioni accessorie per il triennio 2006/2008 la sorte capitale di euro 5.463.185 oltre interessi ex art. 231/2002 e rivalutazione (già rispettivamente determinati, sino alla data del 30 settembre 2009, in euro 1.316.477 ed euro 151.860).

ATAC ha impugnato il lodo arbitrale avanti la Corte di Appello di Roma che, con sentenza n. 681/2014, ha confermato le decisioni di cui al lodo, che diventava esecutivo in data 06.05.2014.

La sentenza d'appello è stata impugnata innanzi la Corte di Cassazione (RG 19013/14) che, con sentenza n. 11375/2016, ha rigettato il ricorso e condannato la Società al pagamento delle spese di giudizio.

Nelle more della definizione del giudizio di legittimità, ATAC ha citato la controparte (con giudizio recante RG 52049/14) chiedendo al Tribunale di Roma di accertare l'inesistenza del lodo arbitrale e, contestualmente, la non debenza delle somme riconosciute a titolo di revisione dei prezzi.

In data 17.09.2014 Roma TPL ha notificato ad ATAC atto di precetto con il quale, in virtù del lodo arbitrale, ha intimato all'Azienda il pagamento dell'importo di euro 51.528.616. ATAC ha proposto opposizione all'esecuzione con istanza di sospensione innanzi al Tribunale Civile di Roma (RG 58499/14). In tale procedura è intervenuta *ad adiuvandum* anche Roma Capitale, condividendo le tesi di ATAC ed eccependo – in subordine la inammissibilità e/o improcedibilità dell'esecuzione promossa da Roma TPL, trattandosi di un debito gravante sulla Gestione Commissariale delle passività pregresse di Roma Capitale.

In data 28 e 29.10.2014 Roma TPL ha notificato ad ATAC n. 2 atti di pignoramento presso terzi (tra cui Roma Capitale), entrambi a valere sul medesimo titolo (atto di precetto notificato il 17.09.2014). ATAC ha presentato istanza di riduzione del pignoramento, accolta dal Tribunale, che ha ridotto la somma pignorata ad euro 77.292.924, vincolata dal terzo pignorato Roma Capitale. Per l'effetto, venivano liberati tutti gli altri terzi pignorati, consentendo ad ATAC di rientrare nella piena disponibilità degli stessi. Nonostante l'opposizione di ATAC, il Tribunale ha assegnato le somme pignorate a Tevere TPL (ora Roma TPL).

In data 05.02.2015 Roma TPL ha notificato un secondo atto di citazione, volto ad ottenere le ulteriori somme derivanti dalla revisione del costo chilometrico per il periodo dal 01.01.2009 al 31.05.2010, quantificate in euro 41.559.331 oltre interessi e rivalutazione monetaria, che ha introdotto presso il Tribunale di Roma il giudizio distinto con RG 7398/15. Anche in questo secondo giudizio interveniva *ad adiuvandum* Roma Capitale.

Parallelamente, ritenendo erronea la sentenza della Suprema Corte, ATAC procedeva con l'azione di revocazione ex art. 391 e 395 n. 4 c.p.c. della citata sentenza n. 11375/2016.

Il giudizio promosso da ATAC, relativo all'azione di inesistenza del lodo arbitrale (RG 52049/14), è stato definito con sentenza n. 24234/2016 del 29.12.2016, che ha dichiarato inammissibili le domande proposte dalla Società. Pronuncia anche questa appellata.

Con sentenza n. 24364/2016 del 30.12.2016, è stata rigettata l'opposizione all'esecuzione, con relativa condanna di ATAC, in solido con Roma Capitale, al pagamento in favore di Roma TPL della quota prevalente delle spese di lite.

Anche in questo caso ATAC ha impugnato la sentenza innanzi alla Corte di Appello di Roma.

In data 07.08.2017 il Tribunale Ordinario di Roma, nell'ambito del giudizio promosso da Roma TPL (R.G. 7398/15), da ultimo richiamato, ha emesso un'ordinanza ex art. 186-quater c.p.c., con condanna di ATAC al pagamento della somma di euro 41.599.331 (iva inclusa) oltre interessi al saggio legale.

In data 26 settembre 2017 Roma TPL ha notificato ad ATAC un atto di pignoramento presso terzi, iscritto con RG 22397/2017, per un importo di euro 45.560.207, aumentato della metà ai sensi dell'art. 546 c.p.c..

ATAC, in data 28 settembre 2017, comunicava a Roma TPL gli effetti preclusivi di cui all'art. 168 R.D. 267/1942 (Legge Fallimentare), che trovava attuazione in ragione della procedura concordataria ex artt. 161 e ss. L.F. alla quale ATAC aveva chiesto di essere ammessa, con istanza depositata in data 17.09.2017.

In data 5 ottobre 2017 Roma TPL ha notificato rinuncia al predetto pignoramento che, in data 10 ottobre 2017, veniva dichiarato estinto, con susseguente svincolo delle somme pignorate.

ATAC ha impugnato l'Ordinanza innanzi la Corte d'Appello promuovendo il giudizio distinto con R.G. n. 1928/2018, anch'esso sfavorevole ad ATAC, che ha poi proposto il ricorso in Cassazione distinto con RG n. 30667/2021. Giudizio, quest'ultimo, non ancora definito.

\* \* \*

Senza soluzione di continuità a partire dal bilancio di esercizio al 31.12.2009, gli oneri rinvenienti dal Lodo Tevere TPL sono stati coperti da un credito di pari importo (euro 37.441.420 al 31 dicembre 2018 di cui euro 17.705.645 Gestione Ordinaria ed euro 19.735.775 Gestione Commissariale) iscritto nei confronti di Roma Capitale stante la ritenuta posizione di ATAC di assoluta neutralità, avendo assunto la veste di sostanziale mandataria, tenuto conto che la Società ha operato in qualità di stazione appaltante per conto e nell'interesse di Roma Capitale.

La posizione creditoria di ATAC verso Roma Capitale per il lodo arbitrale Tevere TPL viene, inoltre, riportata nelle varie Premesse alle Delibere di Giunta che hanno autorizzato l'approvazione dei bilanci della Società per gli esercizi 2013, 2014 e 2015.

L'oggetto dell'affidamento del servizio di TPL "rete periferica" rappresentava, infatti, la quota parte di servizio pubblico che l'Amministrazione committente deve affidare direttamente attraverso bando di gara ad evidenza pubblica: procedimento per cui il Comune di Roma ha inteso avvalersi

di ATAC quale soggetto di supporto per lo svolgimento delle funzioni di stazione appaltante e che, a partire dalla scadenza del contratto di che trattasi, Roma Capitale ha poi continuato a gestire direttamente, confermando di essere l'unico soggetto titolato ad interloquire con il fornitore.

La stessa Avvocatura Comunale, con nota fasc. 319780, prot. RF/2014/44668 del 13 maggio 2014, ha rappresentato come gli oneri scaturenti dal lodo debbano essere imputati a Roma Capitale.

Roma Capitale stessa, infatti, con deliberazione di Giunta n. 323 del 4 novembre 2014, quale "debitore di ultima istanza" si è integralmente assunta gli oneri derivanti dalle azioni giudiziarie intraprese dalla stessa Roma TPL volte a dare esecuzione alla pronuncia arbitrale del 2009 e l'Amministrazione Capitolina nel giudizio di opposizione all'azione esecutiva e in quello di citazione per il riconoscimento della revisione prezzi relativa al periodo 01.01.2009 / 31.05.2010 ha affiancato ATAC nel contrastare le pretese di Roma TPL.

In occasione della ricognizione dei crediti e dei debiti della Società al 31.12.2015, Roma Capitale in merito al lodo, preso atto della sentenza n. 11375/2016 della Corte Suprema di Cassazione, ha confermato l'intenzione di provvedere al pagamento, previa verifica e distinzione delle somme rientranti nella Gestione Commissariale e quelle relative alla Gestione Ordinaria.

Nel bilancio di previsione approvato per il periodo 2016 – 2018 la stessa Amministrazione aveva accantonato nel fondo rischi di Roma Capitale, ai fini della copertura del pignoramento riferito al lodo in oggetto, circa 57 milioni di euro (IVA inclusa).

Nella nota di risposta ricevuta da Roma Capitale alla richiesta di conferma dei saldi al 31.12.2016 della Società gli Uffici Capitolini hanno, tuttavia, ritenuto di non riconoscere più il credito per rimborso degli oneri derivanti dal Lodo Tevere TPL stante "la procedura in corso". Per tale motivo, nel bilancio al 31.12.2016 ATAC ha accantonato al fondo svalutazione crediti l'intero importo dei crediti già iscritti verso Roma Capitale per il rimborso degli oneri rivenienti dal Lodo Tevere TPL per il periodo fino al 31.12.2008 pari a euro 37.441.420.

A riguardo va evidenziato che in data 7.08.2017 il Tribunale Ordinario di Roma, nell'ambito del giudizio promosso da Roma TPL per vedersi riconosciuto un maggiore corrispettivo per revisione prezzi, rivalutazione e interessi relativo al periodo 1° gennaio 2009 – 31 maggio 2010, ha notificato ad ATAC un'ordinanza ex art. 186-quater c.p.c., che la condanna al pagamento della somma di euro 41.599.331 (iva inclusa) oltre interessi al saggio legale.

L'ordinanza, inoltre, rileva che ATAC "non ha formulato istanza ex art. 186-quater c.p.c. per essere manlevata/tenuta indenne da Roma Capitale. Istanza comunque non verosimilmente accoglibile, in quanto fondata sul rapporto di immedesimazione organica esistente tra ente pubblico (Roma Capitale) e società *in house* (ATAC) e sul riconoscimento del ruolo di Roma Capitale quale "debitore di ultima istanza delle eventuali somme da riconoscere a Roma TPL" contenuto nella delibera della Giunta Capitolina n. 323 del 4.11.2014, che non costituiscono idonea fonte d'obbligo di manleva/garanzia, pur in mancanza di contestazioni di Roma Capitale".

ATAC ha impugnato l'Ordinanza innanzi la Corte d'Appello in data 6 marzo 2018 con il n. R.G. 1928 sia per il capo che ha disposto il pagamento della somma, sia per quello in cui non ha

disposto la manleva. Si evidenzia che il debito verso Roma TPL relativo al periodo dal 1 gennaio 2009 al 31 maggio 2010 è iscritto negli altri debiti.

La Società in data 22 novembre 2019 con nota prot. 196317 ha indirizzato a Roma Capitale una diffida ad adempiere al pagamento di quanto dovuto per consentire ad ATAC stessa di corrispondere a Roma TPL l'importo di euro 92.574.419 oltre spese legali pari a euro 2.939.644. Nel mese di maggio 2020 ATAC ha depositato atto di citazione nei confronti di Roma Capitale per l'adempimento di tale obbligazione.

Con atto di citazione, iscritto a ruolo in data 18 giugno 2020, R.G. 28096/2020, ATAC ha convenuto in giudizio Roma Capitale e la Gestione Commissariale del Comune di Roma affinché venisse riconosciuto il suo diritto al rimborso di tutti i costi sostenuti in conseguenza del contratto sottoscritto, quale mandataria di Roma Capitale, con Roma TPL affidataria di alcuni servizi di trasporto urbani, tra cui la sorveglianza di alcune corsie preferenziali, nonché dei costi derivanti dal lodo arbitrale, avviato da Roma Tevere TPL in data 29 gennaio 2009 con la condanna di ATAC al pagamento del corrispettivo dovuto a titolo di revisione prezzi ex art. 115 D.lgs 163/2006, per prestazioni accessorie consistenti in attività di sorveglianza delle corsie protette per i servizi resi dal 1° gennaio 2006 al 31 dicembre 2008, nonché per il successivo periodo di proroga, nonché dei costi derivanti dalle varie azioni giudiziarie dirette a contrastare il lodo arbitrale.

Il petitum richiesto da ATAC ammonta a euro 46.489.338. Alla prima udienza il Giudice ha concesso i termini ex art. 183, c. 6 cpc, riservandosi ogni altro provvedimento. A scioglimento della riserva, a seguito del deposito delle memorie istruttorie, il Giudice ha rinviato per la precisazione delle conclusioni al 7 novembre 2022.

Nella voce "Altri debiti" sono, inoltre, compresi:

- debiti v/Co.Tra.L. S.p.a. di euro 9.935.588 (euro 8.241.443 al 31.12.2020), per quote Metrebus;
- debiti v/Trenitalia Spa di euro 13.576.982 (euro 12.576.058 al 31.12.2020) riferiti per la quasi totalità a quote Metrebus;
- debiti verso il personale di euro 30.057.727 (euro 26.204.183 al 31.12.2020) per le competenze riguardanti la parte variabile della retribuzione, le ferie maturate e non godute alla data del 31.12.2021;
- debiti verso altri enti di euro 4.426.451 (euro 5.992.171 al 31.12.2020) riguardano in prevalenza le ritenute al personale per conto terzi (cessioni del quinto, quote sindacali, ecc.), nonché vari debiti verso Enti diversi (ANDSAI, Dopolavoro aziendale, ecc.);
- debiti per depositi cauzionali di euro 2.276.637 (euro 379.861 al 31.12.2020) la variazione dell'anno è dovuta principalmente alle cauzioni versate in sede di aggiudicazione delle aste giudiziali degli immobili;
- debiti verso dipendenti per quote di retribuzioni pignorate da terzi di euro 983.159 (euro 534.759 al 31.12.2020);
- debiti per risarcimenti e contenziosi di euro 1.788.107 (euro 1.500.424 al 31.12.2020);
- debiti verso lo Stato di euro 5.277.961 (invariato rispetto al 31.12.2020), per il finanziamento ex lege 396/90 per euro 5.129.140 relativo alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di

---

Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. Il finanziamento è stato incassato in data 15 dicembre 2020 ed è classificato tra le immobilizzazioni finanziarie e si procederà all'utilizzo delle somme una volta individuato, tramite procedura di gara con selezione pubblica, l'operatore economico cui affidare la realizzazione delle opere;

- *debiti diversi e debiti per quote Metrebus* di euro 533.033 (euro 732.936 al 31.12.2020).

## Ratei e risconti passivi

| Descrizione      | 31/12/2020        | Variazione         | 31/12/2021        |
|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Ratei passivi    | 2.078.619         | (474)              | 2.078.145         |
| Risconti passivi | 66.898.316        | (2.116.842)        | 64.781.474        |
| <b>Totale</b>    | <b>68.976.935</b> | <b>(2.117.316)</b> | <b>66.859.619</b> |

I ratei passivi di euro 2.078.145 accolgono euro 2.074.219 relativi a canoni di leasing degli autobus semestrali posticipati.

I risconti passivi di euro 64.781.474 comprendono:

- 37.710.111 (euro 39.297.405 al 31.12.2020) di contributi in conto impianti finalizzati a progetti di investimento e/o all'acquisizione di materiale rotabile. La variazione netta dell'esercizio, pari a euro 1.587.294, è composta da quanto rilasciato a conto economico tra gli altri ricavi in correlazione con gli ammortamenti e con le dismissioni nell'esercizio dei cespiti oggetto del contributo per euro 4.578.302 e dall'incremento di euro 2.980.008 per progetti finanziati da Roma Capitale per la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 (euro 991.120), per la revisione generale delle sale montate dei treni MA300 (euro 656.366), per la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300 (euro 490.670), per la revisione degli accoppiatori dei treni della metropolitana (euro 451.129), per la fornitura di n.20 compressori per tram Fiat (euro 300.700) e per i percorsi LOGES (Linea di Orientamento Guida E Sicurezza) per non vedenti presso le stazioni della MA (euro 90.033). In aggiunta a quanto sopra evidenziato sono stati rilevati ulteriori euro 11.000 afferenti alle movimentazioni del materiale rotabile finanziato;
- euro 27.071.363 (euro 27.600.911 al 31.12.2020) di altri risconti per abbonamenti annuali metrebuses, agevolazioni tariffarie su abbonamenti, fitti e canoni annuali di competenza degli esercizi successivi.

**Conto economico****Valore della produzione**

| Descrizione   | 2021               | 2020               | Variazioni        |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 773.482.535        | 764.077.573        | 9.404.963         |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (28.453.340)       | (771.270)          | (27.682.070)      |
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | 8.859.560          | 8.524.913          | 334.647           |
| Altri ricavi e proventi   | 154.846.130        | 115.745.068        | 39.101.062        |
| <b>Totale</b>   | <b>908.734.886</b> | <b>887.576.284</b> | <b>21.158.602</b> |

**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

| Descrizione  | 2021               | 2020               | Variazioni       |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Ricavi da contratto di servizio TPL - Roma Capitale              | 523.003.750        | 507.057.280        | 15.946.471       |
| Ricavi da contratto di servizio mobilità privata - Roma Capitale | 26.600.215         | 26.577.703         | 22.511           |
| Ricavi da contratto di servizio - Regione Lazio                  | 68.604.434         | 76.101.604         | (7.497.170)      |
| Ricavi da contratto di servizio - Aequa Roma                     | 1.802.017          | 1.802.018          | (1)              |
| Ricavi da vendita titoli di viaggio                              | 134.946.293        | 131.773.223        | 3.173.070        |
| Ricavi da parcheggi  | 473.933            | 521.584            | (47.652)         |
| Ricavi da servizi riservati                                      | 351                | 10.997             | (10.646)         |
| Ricavi da copertura di costi sociali                             | 15.610.671         | 18.525.457         | (2.914.786)      |
| Altro (sanzioni TPL, Service Metrebus e diversi)                 | 2.440.872          | 1.707.707          | 733.165          |
| <b>Totale</b>  | <b>773.482.535</b> | <b>764.077.573</b> | <b>9.404.963</b> |

I ricavi da contratto di servizio – Roma Capitale sono pari a euro 549.603.965 di cui euro 523.003.750 relativi al contratto di servizio mobilità pubblica, ed euro 26.600.215 relativi al contratto di servizio mobilità privata.

Con riferimento alla mobilità pubblica il contratto di servizio attualmente in vigore è stato stipulato in data 10 settembre 2015 con decorrenza dal 1° agosto 2015 fino al 3 dicembre 2019. La durata contrattuale è stata più volte prorogata da Roma Capitale, inizialmente per effetto della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018 la scadenza è stata fissata al 3 dicembre 2021, successivamente con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021 è stata prorogata al 3 aprile 2022 e infine con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 96 del 29 marzo 2022 è stata prorogata al 31 dicembre 2022, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio.

I ricavi da contratto di servizio mobilità privata – Roma Capitale, pari a euro 26.600.215 riguardano “L’affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada” disciplinato dal contratto di servizio sottoscritto in data 30 aprile 2020 per il periodo che intercorre tra il 1° maggio 2020 e il 3 dicembre 2021, in base allo schema approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 70/2020. Roma Capitale, coerentemente al Contratto “principale” relativo all’affidamento dei servizi di TPL, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio ha disposto, in continuità amministrativa, la proroga agli stessi patti e condizioni del citato Contratto di Servizio in un primo momento, con Deliberazione di Giunta capitolina n. 272 dell’ 11 novembre 2021, fino al 3 aprile 2022 e successivamente, con Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022 fino al 31 dicembre 2022.

I ricavi da contratto di servizio con Roma Capitale sono esposti al netto delle decurtazioni per rettifica della produzione chilometrica a seguito degli esiti delle certificazioni previste contrattualmente e sono comprensivi di euro 13.934.565 relativi ai servizi aggiuntivi integrativi al TPL introdotti per far fronte ai limiti di riempimento degli autobus a seguito dell'emergenza sanitaria, erogati da Roma Capitale sulla base di specifico trasferimento regionale.

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei corrispettivi per contratto di servizio annualità 2021.

|   | <b>Consuntivo<br/>2021</b> |
|---|----------------------------|
| <b>Contratto di servizio - MOBILITA' PUBBLICA</b>               |                            |
| <b>Corrispettivo km</b>   | <b>509.069.185</b>         |
| di cui:   |                            |
| <i>autobus</i>  | <i>309.406.802</i>         |
| <i>autobus POR FESR</i>   | <i>(750.385)</i>           |
| <i>elettrici</i>  | <i>2.281.292</i>           |
| <i>filobus</i>  | <i>12.653.827</i>          |
| <i>tram</i>   | <i>27.688.210</i>          |
| <i>metropolitane</i>  | <i>157.320.981</i>         |
| <i>servizi aggiuntivi superficie e metropolitane</i>            | <i>468.457</i>             |
| <b>TOTALE CDS TPL</b>   | <b>509.069.185</b>         |
| <b>Servizi aggiuntivi integrativi al TPL</b>                    | <b>13.934.565</b>          |
| <b>TOTALE Contratto di servizio MOBILITA' PUBBLICA</b>          | <b>523.003.750</b>         |
| <b>Contratto di servizio - MOBILITA' PRIVATA</b>                | <b>26.600.215</b>          |
| <b>TOTALE CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE</b> | <b>549.603.965</b>         |

I *ricavi da contratto di servizio – Regione Lazio* pari a euro 68.604.434 (euro 76.101.604 nel 2020), sono relativi al corrispettivo chilometrico previsto per il servizio ferroviario regionale svolto sulle linee Roma–Lido, Roma–Giardinetti (limitata a Centocelle) e Roma-Viterbo.

I *ricavi da contratto di servizio – Aequa Roma* pari a euro 1.802.017 (euro 1.802.018 nel 2020) sono relativi ai ricavi per la rendicontazione delle sanzioni amministrative per infrazioni al codice della strada emesse dagli ausiliari del traffico e all'assistenza all'avvocatura comunale per i ricorsi al Giudice di Pace che ATAC svolge in attività di service alla U.O. Contravvenzioni di Roma Capitale.

I *ricavi da vendita titoli di viaggio* di euro 134.946.293 sono relativi ai ricavi per la vendita di biglietti e abbonamenti della rete integrata e della rete ATAC.

Per l'analisi della variazione rispetto ai valori dell'esercizio precedente si rinvia al paragrafo "Le attività di vendita dei titoli di viaggio ed il sistema tariffario" della Relazione sulla Gestione.

I *ricavi da parcheggi* di euro 473.933 (euro 521.584 nel 2020) si riferiscono alla sosta gestita da ATAC in strutture non complementari al servizio di trasporto pubblico locale.

I *ricavi da copertura costi sociali* di euro 15.610.671 (euro 18.525.457 nel 2020) accolgono i contributi di Roma Capitale pari a euro 9.640.021 (euro 11.031.906 nel 2020) e della Regione Lazio pari ad euro 5.970.650 (euro 7.493.551 nel 2020) sui titoli con tariffa agevolata rilasciati nell'anno 2021 a categorie di utenti appartenenti a fasce sociali deboli tra cui le agevolazioni per "ultrasessantenni".

Gli *altri ricavi delle vendite e delle prestazioni* pari a euro 2.440.872 (euro 1.707.707 nel 2020) si riferiscono per euro 1.823.699 (euro 1.125.491 nel 2020) agli introiti delle penalità per evasione tariffaria e per euro 402.346 (euro 364.115 nel 2020) al Service Metrebus. L'importo residuo di euro 214.827 (euro 218.100 nel 2020) è attribuibile, tra l'altro, ai proventi derivanti dai noleggi turistici di tram e bus per eventi vari (tram storico).

### Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

| Descrizione   | 2021                | 2020             | Variazioni          |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (28.453.340)        | (771.270)        | (27.682.070)        |
| <b>Totale</b>   | <b>(28.453.340)</b> | <b>(771.270)</b> | <b>(27.682.070)</b> |

La voce accoglie l'importo di euro 18.664.622 derivante dalla vendita dei seguenti immobili:

- immobile situato in via delle Cave Ardeatine, lotto n.2, venduto in data 11 giugno 2021 al prezzo di euro 1.412.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 859.009;
- complesso immobiliare della sottostazione elettrica San Giovanni, lotto n.14, venduto in data 30 settembre 2021 al prezzo di euro 1.013.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.922.363;
- complesso immobiliare della sottostazione Lucio Sestio, lotto n. 5, venduto in data 4 novembre 2021 al prezzo di euro 1.457.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.269.194;
- area sita in via Cardinal de Luca, lotto n.1, venduto in data 30 novembre 2021 al prezzo di euro 4.620.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.494.056;
- ex rimessa Tuscolana di piazza Ragusa, lotto n.12, venduto in data 17 dicembre 2021 al prezzo di euro 11.550.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 13.120.000.

La variazione dell'esercizio accoglie altresì l'importo complessivo di euro 9.788.718 da attribuire all'adeguamento del valore degli immobili al valore delle basi di asta.

### Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

| Descrizione                                       | 2021             | 2020             | Variazioni     |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 8.859.560        | 8.524.913        | 334.647        |
| <b>Totale</b>                                     | <b>8.859.560</b> | <b>8.524.913</b> | <b>334.647</b> |

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di euro 8.859.560 (euro 8.524.913 nel 2020) accolgono la capitalizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria interna su materiale rotabile, complessivi ed infrastrutture di trasporto.

In particolare, le lavorazioni hanno riguardato il settore trasporto di superficie per euro 8.085.821 (euro 7.557.673 nel 2020) e il settore metro ferroviario per euro 773.739 (euro 967.240 nel 2020).

### Altri ricavi e proventi

| Descrizione                          | 2021               | 2020               | Variazioni        |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Proventi da pubblicità               | 9.270.133          | 8.606.861          | 663.273           |
| Contributi pubblici                  | 87.682.616         | 71.625.228         | 16.057.388        |
| Ricavi per prestazioni c/terzi       | 2.306.858          | 896.039            | 1.410.818         |
| Proventi immobiliari                 | 3.284.081          | 4.150.018          | (865.937)         |
| Rimborso oneri malattia              | 793.782            | 873.063            | (79.282)          |
| Rimborso per integrazione tariffaria | 4.291.578          | 3.957.081          | 334.497           |
| Altri rimborsi                       | 13.054.085         | 9.112.437          | 3.941.648         |
| Proventi vari                        | 34.162.997         | 16.524.341         | 17.638.657        |
| <b>Totale</b>                        | <b>154.846.130</b> | <b>115.745.068</b> | <b>39.101.062</b> |

I *proventi da pubblicità*, pari a euro 9.270.133 (euro 8.606.861 nel 2020), derivano dai contratti stipulati per la pubblicità esposta sia all'interno che all'esterno delle vetture, sulle paline e pensiline e presso le stazioni delle linee metropolitane e ferroviarie.

I *contributi pubblici* di euro 87.682.616 si riferiscono, principalmente, ai contributi in conto esercizio di euro 82.888.370 per mancati ricavi previsti dall'art. 200, comma 1, Legge n. 77 del 17 luglio 2020, dall'art. 44, comma 1, Legge n. 126 del 13 ottobre 2020, dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020, art. 1, comma 816, Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, art. 29, Legge n. 69 del 21 maggio 2021 (per la somma non utilizzata per i servizi aggiuntivi) e dall'art 51, comma 1, Legge n. 106 del 23 luglio 2021. L'importo del contributo in conto esercizio, accertato per un importo pari a euro

82.888.370, è commisurato alle somme per cui sono stati emanati i decreti ministeriali di impegno e ripartizione ai fini delle anticipazioni e la ripartizione definitiva delle risorse stanziato sul fondo avverrà ad esito definitivo dell'istruttoria prevista dall'art. 4 del Decreto Interministeriale del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 340 in data 11 agosto 2020.

Il suddetto importo tiene conto – sulla base delle informazioni e dei criteri di calcolo ad oggi disponibili – anche dei “costi cessanti, dei minori costi di esercizio derivanti dagli ammortizzatori sociali applicati in conseguenza della crisi epidemiologica da Covid-19, dei costi aggiuntivi sostenuti in conseguenza della medesima emergenza”, come previsto al comma 2, del richiamato art. 200, Legge n. 77 del 17 luglio 2020.

L'importo di euro 82.888.370 si riferisce per euro 59.578.100 al saldo 2020 (di cui euro 60.832.029 riferiti al Contratto di Servizio TPL con Roma Capitale diminuiti di euro 1.253.929 per recupero sovracompensazioni sul Contratto di Servizio Ferrovie Regionali annualità 2020) e per euro 23.310.270 ad anticipazioni 2021 (di cui euro 3.195.995 già incassati in data 28.12.2021 e già imputati al Contratto di Servizio Ferrovie Regionali annualità 2021).

Nella voce sono compresi euro 4.185.173 (euro 5.914.305 nel 2020) relativi alla quota dei contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio, calcolata in proporzione alla quota di ammortamento dei beni a cui si riferiscono e per euro 12.197 alla quota dei contributi relativi ai veicoli non più in esercizio.

I ricavi per prestazioni conto terzi, pari a euro 2.306.858, includono, principalmente, le prestazioni rese all'Amministrazione Capitolina, in qualità di stazione appaltante, per interventi volti ad elevare il livello di sicurezza delle linee metropolitane - interventi finanziati dal Ministero dei Trasporti con Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 – pari ad euro 2.228.897. Tale voce include, inoltre, prestazioni rese a terzi per deviazioni linee e spostamenti di fermata.

I proventi immobiliari di euro 3.284.081 (euro 4.150.018 nel 2020) accolgono i proventi derivanti dalla locazione di locali commerciali e di spazi all'interno delle stazioni della rete metropolitana.

La voce rimborso oneri malattia pari a euro 793.782 (euro 873.063 nel 2020) accoglie la quota a carico dello Stato per la modifica dei trattamenti di malattia ex art. 1, comma 148, Legge 311/2004 e dell'Accordo del 19.09.2005 con le OO.SS..

Per quanto riguarda i contributi a carico di Regione Lazio e Roma Capitale, i Contratti di servizio per il Trasporto Pubblico Locale di superficie, metropolitane e ferrovie regionali prevedono che i corrispettivi siano onnicomprensivi e comprendano i costi connessi ai rinnovi di CCNL maturati fino alla data di sottoscrizione del presente contratto, nonché ogni extracosto relativo al personale e ogni ulteriore eventuale futura provvidenza riferita al TPL relativa a provvedimenti regionali o statali.

La voce rimborso per integrazione tariffaria di euro 4.291.578 (euro 3.957.081 nel 2020) è relativa al riaddebito ai partner Co.Tra.L. S.p.A. e Trenitalia S.p.A. dei costi commerciali diretti del sistema Metrebus.

La voce *altri rimborsi* di euro 13.054.085 (euro 9.112.437 nel 2020) comprende principalmente:

- euro 5.375.600 (euro 6.316.629 nel 2020) per rimborso accise sul gasolio per autotrazione dall'erario;
- euro 4.504.865 quale risarcimento danni ricevuto dalla società Archivi Italiani S.p.A. a seguito dell'incendio dell'archivio corrente, di deposito e storico di ATAC affidati alla società Iron Mountain S.p.A. poi divenuta Archivi Italiani S.p.A.. L'importo, determinato a seguito di atto transattivo è stato incassato in data 16 giugno 2021 e trasferito sul conto corrente della procedura;
- euro 842.755 (euro 486.846 nel 2020) per risarcimenti danni al parco rotabile e per responsabilità civile;
- euro 379.169 (euro 427.303 nel 2020) quali rimborsi dei costi del personale distaccato e svolgimento cariche pubbliche presso Regione Lazio (euro 203.168), Roma Capitale (euro 95.039) ed altri enti (euro 80.962);
- euro 68.325 (euro 149.100 nel 2020) per rimborso costi da parte di Roma Servizi per la Mobilità.

I *proventi vari* di euro 34.162.997 (euro 16.524.341 nel 2020) comprendono principalmente i proventi derivanti dalla vendita di fabbricati e terreni iscritti nell'attivo circolante per euro 20.052.000 (euro 913.013 nel 2020) ed euro 9.477.424 (euro 10.900.486 nel 2020) di sopravvenienze attive ed insussistenze di passivo.

I ricavi derivanti dalla vendita di fabbricati e terreni iscritti nell'attivo circolante sono attribuibili alle vendite dei seguenti immobili:

| LOTTO         | Descrizione immobile                          | Prezzi di vendita | Data atto di vendita |
|---------------|---|-------------------|----------------------|
| Lotto n.14    | SSE San Giovanni - parte civile               | 1.013.000         | 20/12/2021           |
| Lotto n.1     | Area libera via Cardinal De Luca              | 4.620.000         | 30/11/2021           |
| Lotto n.2     | Area libera via Cave Ardeatine - parte civile | 1.412.000         | 11/06/2021           |
| Lotto n.5     | Ex SSE Lucio Sestio                           | 1.457.000         | 04/11/2021           |
| Lotto n.12    | Ex Rimessa Tuscolana                          | 11.550.000        | 17/12/2021           |
| <b>Totale</b> |   | <b>20.052.000</b> |                      |

Le insussistenze di passivo sono pari a euro 6.565.468 e si riferiscono principalmente per euro 3.786.537 a rilasci di quote esuberanti dei fondi rischi e oneri, per euro 618.379 al rilascio di quota esuberante del fondo svalutazione crediti verso società sotto comune controllo e altri e per euro 1.338.244 al rilascio di quota esuberante del fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale.

La voce comprende, inoltre, penalità varie, rimessaggi, proventi per iniziative di marketing, riaddebiti di costi per l'utilizzo di materiali ed impiego di manodopera interna su attività manutentive affidate a terzi.

**Costi della produzione**

| Descrizione  | 2021               | 2020               | Variazioni        |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci       | 79.551.568         | 73.689.223         | 5.862.345         |
| Servizi  | 215.181.019        | 171.405.790        | 43.775.229        |
| Godimento beni di terzi                              | 25.089.416         | 22.449.831         | 2.639.585         |
| Personale  | 529.084.612        | 520.592.454        | 8.492.157         |
| Ammortamenti e svalutazioni                          | 68.275.330         | 87.847.896         | (19.572.566)      |
| Variazioni rimanenze mat. prime, suss, cons. e merci | 4.242.654          | (815.529)          | 5.058.183         |
| Accantonamenti per rischi                            | 7.670.562          | 5.752.704          | 1.917.858         |
| Altri accantonamenti                                 | 32.538             | -                  | 32.538            |
| Oneri diversi di gestione                            | 17.070.254         | 17.641.036         | (570.782)         |
| <b>Totale</b>  | <b>946.197.952</b> | <b>898.563.405</b> | <b>47.634.547</b> |

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

| Descrizione           | 2021              | 2020              | Variazioni       |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Carburanti            | 43.712.163        | 36.896.458        | 6.815.704        |
| Materiale di ricambio | 26.534.479        | 27.087.328        | (552.849)        |
| Materiale di consumo  | 7.427.155         | 7.367.507         | 59.649           |
| Titoli di viaggio     | 853.858           | 1.050.961         | (197.104)        |
| Materiali diversi     | 1.023.913         | 1.286.969         | (263.056)        |
| <b>Totale</b>         | <b>79.551.568</b> | <b>73.689.223</b> | <b>5.862.345</b> |

La voce accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali, quali principalmente carburanti, gasolio blu per euro 37.190.220 (euro 31.951.065 nel 2020) e gas metano per euro 6.048.007 (euro 4.576.088 nel 2020), di ricambi e di altri materiali vari.

A fronte dei costi per gasolio, tra i ricavi, sono iscritti recuperi pari ad euro 5.375.600 (euro 6.316.629 nel 2020) nei confronti dell'Erario per rimborso accise.

Il contratto di servizio con Roma Capitale, entrato in vigore con decorrenza dal 1° agosto 2015, prevede corrispettivi onnicomprensivi commisurati ai "costi standard", l'extra costo del gasolio, rispetto a un prezzo a litro prestabilito, non è indennizzato con uno specifico rimborso come avveniva nei precedenti contratti.

## Costi per servizi

| Descrizione                              | 2021               | 2020               | Variazioni        |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| Assicurazioni                            | 18.646.066         | 18.916.757         | (270.691)         |
| Manutenzioni                             | 47.982.722         | 42.613.422         | 5.369.301         |
| Utenze                                   | 53.136.810         | 36.733.782         | 16.403.028        |
| Vigilanza                                | 21.471.955         | 20.346.382         | 1.125.573         |
| Pulizia                                  | 27.238.031         | 26.320.462         | 917.569           |
| Consulenze e prestazioni professionali   | 6.975.347          | 6.119.376          | 855.971           |
| <i>di cui:</i>                           |                    |                    |                   |
| - consulenze                             | 356.259            | 235.804            | 120.455           |
| - prestazioni tecniche ingegneristiche   | 1.126.171          | 900.025            | 226.146           |
| - assistenza servizi informatici         | 3.263.325          | 3.049.760          | 213.564           |
| - prestazioni varie da terzi             | 2.229.592          | 1.933.787          | 295.805           |
| Servizi di trasporto e di rimessa        | 21.208.521         | 4.947.498          | 16.261.023        |
| Servizi ai dipendenti                    | 3.335.353          | 3.045.172          | 290.180           |
| Altri servizi                            | 6.906.208          | 4.927.597          | 1.978.611         |
| Servizi commerciali                      | 7.054.727          | 6.339.843          | 714.884           |
| Compensi al Consiglio di Amministrazione | 138.494            | 89.549             | 48.946            |
| Compensi a revisori e sindaci            | 344.301            | 232.126            | 112.175           |
| Spese legali                             | 742.484            | 773.825            | (31.341)          |
| <b>Totale</b>                            | <b>215.181.019</b> | <b>171.405.790</b> | <b>43.775.229</b> |

I *costi per servizi*, pari a euro 215.181.019, si incrementano di euro 43.775.229 rispetto a quelli dello scorso esercizio (euro 171.405.790).

I *costi per manutenzioni*, pari a euro 47.982.722, superiori di euro 5.369.301 a quelli del 2020, accolgono gli interventi di manutenzione ordinaria tra cui:

- euro 26.674.022 (euro 26.168.917 nel 2020) su impianti e attrezzature;
- euro 8.810.458 (euro 7.390.873 nel 2020) su armamento ferroviario e linee aeree;
- euro 8.257.610 (euro 6.372.139 nel 2020) su materiale rotabile;
- euro 4.240.632 (euro 2.681.493 nel 2020) su opere d'arte e fabbricati.

Le *spese di vigilanza*, pari a euro 21.471.955, aumentano di euro 1.125.573 rispetto a quelle dello scorso anno (euro 20.346.382).

Le *spese di pulizia*, pari a euro 27.238.031, fanno rilevare un incremento di euro 917.569 rispetto al precedente esercizio (euro 26.320.462).

Tra le *utenze*, pari complessivamente a euro 53.136.810 (euro 36.733.782 nel 2020), si rileva un maggior costo per energia elettrica per trazione di euro 13.587.423.

I *servizi ai dipendenti* pari a euro 3.335.353 (euro 3.045.172 al 31.12.2020) accolgono costi sostenuti per la formazione del personale, per gestione asili nido e spese medico sanitarie.

I *servizi di trasporto e rimessa* di euro 21.208.521 (euro 4.947.498 nel 2020) si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per il servizio di trasporto TPL affidato a terzi (euro 17.001.327) mediante subaffidamento per effetto delle disposizioni contenute nel DPCM emesso in data 3 novembre 2020 che ha stabilito un coefficiente di riempimento massimo del 50% sui mezzi di trasporto di TPL aumentato all'80% da giugno 2021. Nella voce sono comprese anche attività di prelievo, trasporto, custodia e conta valori, attività di rimessa, manutenzione rete TPL e altri servizi sub affidati.

I *premi assicurativi*, per il parco autobus, tram e metropolitane nonché la contabilizzazione delle franchigie a carico della Società per i sinistri passivi, fanno rilevare un decremento rispetto al precedente esercizio di euro 270.691 (da euro 18.916.757 a euro 18.646.066), di cui euro 54.326 relativo alle polizze del parco autobus per maggiori sconti tariffari.

La voce *servizi commerciali* accoglie principalmente l'aggio sulla vendita di titoli di viaggio di euro 6.080.307 (euro 5.373.372 nel 2020).

Al fine di ridurre le spese relative alle *consulenze specialistiche e professionali*, la Società continua a perseguire gli obiettivi di massima valorizzazione delle risorse interne, con ricorso solo eventuale e adeguatamente motivato a competenze e professionalità esterne. La Società si è dotata di un'apposita procedura volta a disciplinare le fasi di programmazione, acquisizione e monitoraggio delle consulenze, con l'obiettivo di definire in modo univoco il criterio di riferimento vincolante per una appropriata classificazione contabile delle prestazioni in argomento. Il costo per consulenze è pari a euro 356.259 (euro 235.804 nel 2020).

Tra le spese per prestazioni varie da terzi, pari a euro 2.229.592, sono rilevati euro 1.702.728 per una valutazione dei compensi da riconoscere ai Commissari computato ai sensi D.L. n. 30 del 25 gennaio 2012, "Regolamento concernente l'adeguamento dei compensi spettanti ai curatori fallimentari e la determinazione dei compensi nelle procedure di concordato preventivo" di competenza 2021 in base al *pro rata temporis* calcolato sulla base del piano.

Di seguito si espone il dettaglio delle prestazioni varie da terzi relative alla procedura di concordato preventivo in continuità:

| Nominativo  | Descrizione incarico   | 2021             |
|---|--|------------------|
| Compenso commissari + spese forfettarie (competenza 2021) | Procedura ex artt. 161, co. III e 186-bis, co. II, lettera b) Legge Fallimentare | 1.702.728        |
| Notaio Federico Basile                                    | Verbali aste legali immobili   | 6.500            |
| YARD Credit & Asset Management S.r.l.                     | Pubblicazioni aste legali immobili   | 33.794           |
| IL SOLE 24 ORE S.p.A.                                     | Pubblicazioni aste legali immobili   | 24.500           |
| ASTALEGALE.NET S.p.A.                                     | Pubblicazioni aste legali immobili   | 4.857            |
| Zucchetti Software Giuridico S.r.l.                       | Canone utilizzo portale FALL.CO.   | 624              |
| <b>TOTALE</b>   |  | <b>1.773.003</b> |

Il presente bilancio è oggetto di revisione legale da parte di PricewaterhouseCoopers S.p.A. a seguito di delibera di Assemblea Ordinaria del 15 marzo 2021 per il conferimento dell'incarico relativo al triennio 2020/2022, il cui compenso annuo è pari a euro 103.000.

La società PricewaterhouseCoopers ha eseguito per ATAC ulteriori attività che hanno determinato costi per 118.698 di cui:

- euro 81.252 per lo svolgimento di procedure di analisi su dati prospettici e il rilascio di una relazione sul Cash Flow forecast al 31 dicembre 2021 e proiezione per il primo quadrimestre 2022 finalizzata all'operazione di anticipazione dei corrispettivi contrattuali da Roma Capitale di euro 40 milioni destinati al pagamento del saldo del contratto di fornitura di n. 100 autobus ibridi e al versamento sul conto della procedura concordataria dell'importo di euro 16,6 milioni quale flusso della continuità;
- euro 20.698 per l'incarico finalizzato all'elaborazione e al rilascio della certificazione dei dati economico – finanziari relativi al bilancio di esercizio 2020, in applicazione di quanto richiesto dal Decreto n. 340 dell' 11 agosto 2020 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'accesso ai contributi per mancati ricavi COVID 19;
- euro 18.000 per integrazione dei corrispettivi relativi alle procedure di verifica addizionali svolte con riferimento alla revisione legale dei conti legati all'esercizio al 31 dicembre 2020.

I compensi al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale sono esposti tra le altre informazioni della Nota Integrativa.

**Godimento beni di terzi**

| Descrizione                          | 2021              | 2020              | Variazioni       |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Fitti e canoni passivi per locazioni | 161.313           | 180.681           | (19.368)         |
| Canoni gestione sosta                | -                 | 2.675             | (2.675)          |
| Noleggi vari                         | 10.089.148        | 7.416.832         | 2.672.317        |
| Canoni trasmissione dati             | 1.192.120         | 1.050.620         | 141.500          |
| Canoni leasing finanziario           | 13.646.834        | 13.799.023        | (152.189)        |
| <b>Totale</b>                        | <b>25.089.416</b> | <b>22.449.831</b> | <b>2.639.585</b> |

I costi per godimento di beni di terzi comprendono euro 13.646.834 per canoni di leasing finanziario, euro 10.089.148 per noleggi vari, euro 1.192.120 per canoni trasmissione dati ed euro 161.313 per fitti passivi.

La Società ha stipulato, nel corso del 2013, n.12 contratti di leasing per n. 203 autobus da 12 metri e 7 contratti per n.130 autobus da 18 metri, e nel 2014, un contratto di leasing per n.3 autobus da 12 metri e un contratto per un autobus da 18 metri.

Nel 2016 sono entrati in esercizio ulteriori n. 85 autobus da 12 metri, acquisiti in leasing finanziario, a valere su una fornitura complessiva di n. 150 mezzi versione seconda "Serie Roma".

Nel corso del 2017 sono entrati in esercizio ulteriori n. 44 autobus da 12 metri e n. 20 autobus da 18 metri.

Nel corso del 2018 è entrato in esercizio un autobus da 12 metri.

La struttura finanziaria dei contratti prevede una durata di 10 anni a partire dalla data di consegna dei mezzi, un prezzo di riscatto pari al 10% del valore del bene ed un maxi canone iniziale pari al 10% dello stesso valore. La quota finanziata, pari all'80%, è fatturata e pagata su una durata di n. 20 rate semestrali posticipate al tasso variabile euribor a 6 mesi – media 30 giorni, oltre uno spread del 5%.

La tabella di riepilogo delle grandezze economico-finanziarie per singolo contratto e il prospetto, contenenti i dati previsti dall'art. 2427 punto 22) del Codice Civile, sono riportati in calce alla Nota Integrativa.

Nel 2019 sono entrati in esercizio n. 227 nuovi autobus acquistati tramite piattaforma CONSIP, di cui n. 58 vetture acquistate dalla Regione Lazio con fondi FERS (vetture 12m CNG a 3 porte) e le restanti da Roma Capitale. Le vetture acquistate da Roma Capitale sono state affidate ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso il cui costo a conto economico è pari a euro 2.054.195.

---

Con la Deliberazione n. 94 del 28.07.2020 recante “Costituzione del diritto reale di usufrutto a titolo oneroso a favore dell'Esercente del Servizio di Trasporto Pubblico Locale, attualmente ATAC, su un numero di 328 mezzi di proprietà di Roma Capitale” e il collegato Verbale Commissione Capitolina Bilancio n. 34 del 28.07.2020, di parere sulla Proposta di Deliberazione, l'Assemblea Capitolina ha approvato la proposta di delibera di Giunta Comunale n. 151/2020 con cui vengono concessi in usufrutto oneroso a favore di ATAC, per la durata di 12 anni e, comunque, limitatamente al periodo di vigenza dei contratti di servizio stipulati, n. 328 nuovi bus acquistati da Roma Capitale. Il costo a conto economico per l'esercizio di tali vetture è pari a euro 3.940.285.

Con la Deliberazione n. 42 del 6.05.2021 è stato costituito un diritto reale di usufrutto a titolo oneroso a favore di ATAC su un numero di n. 20 mezzi di proprietà di Roma Capitale il cui costo iscritto nel conto economico dell'esercizio è pari a euro 211.601.

Con la Deliberazione n. 43 del 6.05.2021 è stato costituito un diritto reale di usufrutto a titolo oneroso a favore di ATAC su un numero di 62 mezzi di proprietà di Roma Capitale il cui costo iscritto nel conto economico dell'esercizio è pari a euro 410.206.

### Costi per il personale

| Descrizione                        | 2021               | 2020               | Variazioni       |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Salari e stipendi                  | 374.991.991        | 372.162.234        | 2.829.757        |
| Oneri sociali                      | 115.790.717        | 114.581.626        | 1.209.090        |
| Trattamento di fine rapporto       | 29.836.751         | 27.246.596         | 2.590.155        |
| Trattamento di quiescenza e simili | 4.206.578          | 4.213.449          | (6.871)          |
| Altri costi                        | 4.258.575          | 2.388.549          | 1.870.026        |
| <b>Totale</b>                      | <b>529.084.612</b> | <b>520.592.454</b> | <b>8.492.157</b> |

Il costo del personale ammonta ad euro 529.084.612 ed è relativo ad una forza media di 11.097 unità. La voce include un accantonamento pari a euro 4,5 milioni, relativo agli effetti economici dell'*una tantum* per l'annualità 2021 in funzione del rinnovo del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017, sottoscritto in data 10 maggio 2022.

L'incremento del costo rispetto allo scorso anno è stato prevalentemente determinato:

- dall'aumento delle indennità variabili, dalle minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e dal minor ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, pari a euro 10,94 milioni;
- dall'incremento della rivalutazione del fondo TFR pari a euro 2,51 milioni;
- da maggiori accantonamenti per ferie maturate e non godute, pari a euro 1,7 milioni;
- dagli automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) pari a euro 1,35 milioni;
- dall' incremento dello straordinario di euro 1,06 milioni.

Tali incremento è stato in parte compensato da:

- minori costi di euro 5,3 milioni per accantonamento una tantum del rinnovo CCNL;
- minori costi di euro 2,88 milioni derivanti dalla riduzione dell'organico medio di 64 unità;
- una riduzione dei premi di produttività ed ERA 1 per euro 0,68 milioni;
- da una riduzione del premio INAIL di euro 0,2 milioni.

Al 31.12.2021 la composizione del personale è la seguente:

|               | <b>Forza<br/>lavorativa al<br/>31/12/2020</b> | <b>Forza<br/>lavorativa al<br/>31/12/2021</b> |
|---------------|---|---|
| Dirigenti     | 31  | 28  |
| Quadri        | 158   | 155   |
| Impiegati     | 1.197   | 1.070   |
| Autisti       | 5.662   | 5.485   |
| Macchinisti   | 485   | 459   |
| Operai        | 3.760   | 3.799   |
| <b>Totale</b> | <b>11.293</b>                                 | <b>10.996</b>                                 |

|               | <b>Forza<br/>lavorativa media<br/>31/12/2020</b> | <b>Forza<br/>lavorativa media<br/>31/12/2021</b> |
|---------------|--|--|
| Dirigenti     | 33   | 29   |
| Quadri        | 162  | 157  |
| Impiegati     | 1.215  | 1.083  |
| Autisti       | 5.518  | 5.520  |
| Macchinisti   | 485  | 469  |
| Operai        | 3.747  | 3.839  |
| <b>Totale</b> | <b>11.161</b>                                    | <b>11.097</b>                                    |

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Forza lavorativa<br/>al 31/12/2020</b> | <b>11.293</b> |
| Assunzioni 2021                           | 83            |
| Cessazioni 2021                           | 380           |
| <b>Forza 31/12/2021</b>                   | <b>10.996</b> |

## Ammortamenti e svalutazioni

| Descrizione  | 2021              | 2020              | Variazioni          |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali          | 6.397.632         | 5.701.239         | 696.394             |
| Ammortamento delle immobilizzazioni materiali            | 54.886.556        | 58.472.103        | (3.585.547)         |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                | 3.182.886         | 4.835.749         | (1.652.863)         |
| Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante | 3.808.256         | 18.838.805        | (15.030.550)        |
| <b>Totale</b>  | <b>68.275.330</b> | <b>87.847.896</b> | <b>(19.572.566)</b> |

L'importo complessivo degli ammortamenti, calcolati in coerenza con i principi contabili vigenti e in considerazione della destinazione e della durata economico/tecnica dei beni, risulta pari a euro 61.284.188, di cui euro 4.185.173 (euro 5.914.305 nel 2020) sono relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali finanziate con contributi in c/impianti.

La voce "Altre svalutazioni delle immobilizzazioni" accoglie i decrementi contabilizzati per riflettere i valori recuperabili delle immobilizzazioni. In particolare per la voce "Parco mezzi" sono state contabilizzate svalutazioni per perdite durevoli di euro 2.358.578 sul parco autobus al fine di adeguare i valori contabili al *fair value*.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante pari a euro 3.808.256 è relativa all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, effettuato a seguito dell'aggiornamento dell'analisi sui crediti che presentano rischi di inesigibilità.

| Descrizione   | 2021             | 2020              | Variazioni          |
|---|------------------|-------------------|---------------------|
| Svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio          | 233.436          | -                 | 233.436             |
| Svalutazione crediti verso clienti                          | 730.303          | 274.869           | 455.435             |
| Svalutazione crediti verso Roma Capitale                    | 98.505           | 1.361.320         | (1.262.815)         |
| <i>di cui altri crediti Gestione Gestione Ordinaria</i>     | 98.505           | 292.726           | (194.221)           |
| <i>di cui altri crediti Gestione Gestione Commissariale</i> | -                | 1.068.594         | (1.068.594)         |
| Svalutazione crediti verso società sotto comune controllo   | 101.184          | -                 | 101.184             |
| Svalutazione crediti verso Regione Lazio - crediti v/altri  | 1.088.829        | -                 | 1.088.829           |
| Svalutazione crediti diversi                                | 1.555.999        | 17.202.617        | (15.646.618)        |
| <b>Totale</b>   | <b>3.808.256</b> | <b>18.838.805</b> | <b>(15.030.550)</b> |

## Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

| Descrizione  | 2021               | 2020               | Variazioni          |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|
| Rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci               | 93.561.645         | 94.643.476         | (1.081.831)         |
| Fondo svalutazione magazzino   | (31.192.733)       | (28.031.910)       | (3.160.823)         |
| <b>Totale rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b> | <b>62.368.913</b>  | <b>66.611.567</b>  | <b>(4.242.654)</b>  |
| Rimanenze beni destinati alla vendita                                  | 38.438.769         | 66.892.109         | (28.453.340)        |
| <b>Totale rimanenze di magazzino al 31.12</b>                          | <b>100.807.681</b> | <b>133.503.675</b> | <b>(32.695.994)</b> |

Nella voce relativa alle “*Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*” è compreso il decremento delle rimanenze di euro 1.081.831 e l’adeguamento del fondo svalutazione magazzino di euro 3.160.823 effettuato per tener conto del presunto valore di realizzo di alcune componenti a lenta movimentazione o a rischio obsolescenza.

La voce “*Variazione rimanenze beni destinati alla vendita*”, che rileva un decremento pari a euro 28.453.340, è da attribuire per euro 18.664.622 alla vendita dei seguenti immobili:

- immobile situato in via delle Cave Ardeatine, lotto n.2, venduto in data 11 giugno 2021 al prezzo di euro 1.412.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 859.009;
- complesso immobiliare della sottostazione elettrica San Giovanni, lotto n.14, venduto in data 30 settembre 2021 al prezzo di euro 1.013.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.922.363;
- complesso immobiliare della sottostazione Lucio Sestio, lotto n. 5, venduto in data 4 novembre 2021 al prezzo di euro 1.457.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.269.194;
- area sita in via Cardinal de Luca, lotto n.1, venduto in data 30 novembre 2021 al prezzo di euro 4.620.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 1.494.056;
- ex rimessa Tuscolana di piazza Ragusa, lotto n.12, venduto in data 17 dicembre 2021 al prezzo di euro 11.550.000, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 13.120.000.

L’ulteriore variazione, pari a euro 9.788.718 è rappresentata dall’adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2021 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall’andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell’esercizio successivo e degli importi a base delle ultime aste andate deserte.

### Accantonamenti per rischi

| Descrizione   | 2021             | 2020             | Variazioni       |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Accantonamenti al fondo contenzioso personale       | 3.544.993        | 2.212.939        | 1.332.053        |
| Accantonamenti al fondo contenzioso patrimoniale    | 2.403.440        | 3.477.339        | (1.073.899)      |
| Accantonamenti al fondo sinistri oltre il massimale | 300.000          | 5.000            | 295.000          |
| Accantonamenti al fondo altri rischi                | 1.422.129        | 57.426           | 1.364.703        |
| <b>Totale</b>                                       | <b>7.670.562</b> | <b>5.752.704</b> | <b>1.917.858</b> |

Gli accantonamenti per rischi sono stati effettuati per adeguare la consistenza dei fondi per fronteggiare rischi connessi alle probabili soccombente, sulla base delle indicazioni fornite dai legali interni ed esterni alla Società.

### Altri accantonamenti

| Descrizione                         | 2021          | 2020     | Variazioni    |
|-------------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Accantonamenti a fondo spese legali | 32.538        | -        | 32.538        |
| <b>Totale</b>                       | <b>32.538</b> | <b>-</b> | <b>32.538</b> |

## Oneri diversi di gestione

| Descrizione                       | 2021              | 2020              | Variazioni       |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Oneri tributari                   | 9.476.199         | 10.189.302        | (713.103)        |
| Sopravvenienze passive ordinarie  | 2.863.056         | 4.439.482         | (1.576.427)      |
| Insussistenze di attivo ordinarie | 2.196.278         | 931.813           | 1.264.465        |
| Spese generali                    | 2.534.721         | 2.080.439         | 454.282          |
| <b>Totale</b>                     | <b>17.070.254</b> | <b>17.641.036</b> | <b>(570.782)</b> |

Gli oneri tributari sono dettagliati nella seguente tabella:

| Oneri tributari                              | 2021             | 2020              | Variazioni       |
|--|------------------|-------------------|------------------|
| Tassa possesso parco mezzi                   | 1.119.233        | 1.038.553         | 80.680           |
| Imposte e tasse varie                        | 1.412.262        | 1.181.438         | 230.825          |
| Imu e Tasi                                   | 4.084.867        | 4.110.470         | (25.603)         |
| Diritti di concessione, rifiuti, occupazione | 2.859.836        | 3.858.841         | (999.004)        |
| <b>Totale</b>                                | <b>9.476.199</b> | <b>10.189.302</b> | <b>(713.103)</b> |

Nella voce sopravvenienze passive ed insussistenze di attivo si evidenziano differenze su accertamenti di costi e ricavi di competenza degli esercizi precedenti che hanno trovato definizione nel periodo in esame riguardanti principalmente partite contabili riferite a fornitori di beni e servizi.

Le spese generali sono dettagliate nella seguente tabella:

| Spese generali                        | 2021             | 2020             | Variazioni     |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Contributi associativi e sindacali    | 240.562          | 163.886          | 76.676         |
| Pubblicazioni, riproduzioni, stampati | 80.038           | 60.445           | 19.593         |
| Multe e sanzioni                      | 434.315          | 31.367           | 402.948        |
| Diverse                               | 1.779.806        | 1.824.741        | (44.935)       |
| <b>Totale</b>                         | <b>2.534.721</b> | <b>2.080.439</b> | <b>454.282</b> |

Tra le spese generali diverse rilevano le penali applicate sui contratti di servizio con Roma Capitale, pari a euro 1.515.187 (euro 1.519.363 nel 2020) rilevate sul servizio di superficie e metropolitano.

## Proventi e oneri finanziari

Il saldo della gestione finanziaria è negativo per euro 10.233.961.

### Proventi da partecipazioni

| Descrizione   | 2021             | 2020     | Variazioni       |
|---|------------------|----------|------------------|
| <b>Proventi da partecipazioni</b>                     |                  |          |                  |
| in imprese sottoposte al controllo della controllante | 1.254.600        | -        | 1.254.600        |
| <b>Totale</b>   | <b>1.254.600</b> | <b>-</b> | <b>1.254.600</b> |

L'importo di euro 1.254.600 si riferisce al dividendo della società Le Assicurazioni di Roma – Mutua Assicuratrice Romana.

### Altri proventi finanziari

| Descrizione                          | 2021          | 2020           | Variazioni      |
|--------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| <b>Proventi diversi:</b>             |               |                |                 |
| Interessi attivi su altri crediti    | 38.144        | 118.564        | (80.420)        |
| Interessi attivi su depositi bancari | 15.297        | 2.816          | 12.481          |
| Proventi diversi                     | 56            | 72             | (16)            |
| <b>Totale</b>                        | <b>53.497</b> | <b>121.452</b> | <b>(67.955)</b> |

### Altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari maturati, sui debiti attualizzati in applicazione del criterio del costo ammortizzato, alla data del 31.12.2021 sono pari a euro 11.513.415.

| Descrizione  | 2021              | 2020              | Variazioni       |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Altri oneri finanziari:</b>   |                   |                   |                  |
| Interessi passivi su anticipazioni bancarie                            | 136               | 72                | 65               |
| Interessi passivi verso fornitori                                      | 8.196             | 27.217            | (19.022)         |
| Oneri finanziari diversi   | 11.533.727        | 10.514.235        | 1.019.492        |
| <i>di cui oneri attualizzazione debito postergato Roma Capitale</i>    | -                 | 8.549.459         | (8.549.459)      |
| <i>di cui oneri attualizzazione debito chirografario Roma Capitale</i> | -                 | 26.065            | (26.065)         |
| <i>di cui oneri attualizzazione debiti chirografari</i>                | -                 | 1.671.930         | (1.671.930)      |
| <b>Totale</b>  | <b>11.542.059</b> | <b>10.541.524</b> | <b>1.000.535</b> |

## Imposte dell'esercizio

| Descrizione  | 2021               | 2020           | Variazioni         |
|--|--------------------|----------------|--------------------|
| Imposte sul reddito delle attività produttive (IRAP) | -                  | 2.792.943      | (2.792.943)        |
| Imposte e tasse esercizi precedenti                  | (2.792.943)        | (2.115.679)    | (677.264)          |
| <b>Totale</b>  | <b>(2.792.943)</b> | <b>677.264</b> | <b>(3.470.207)</b> |

Le imposte sul reddito si riferiscono all'IRAP calcolata applicando le deduzioni previste dall'art. 11, comma 4-octies del D.Lgs. n. 446/97 come integrate dalla Legge 23 dicembre 2014 n.190, mentre l'aliquota d'imposta applicata è quella del 5,12%.

Le imposte sul reddito di competenza sono state determinate sulla base dei seguenti presupposti:

- per l'IRAP sono state applicate le deduzioni previste dall'articolo 11, comma 4-octies del D.Lgs n.446/97, così come integrate dalla Legge 23 dicembre 2014 n. 190, mentre l'aliquota d'imposta applicata è quella del 5,12%;
- per l'IRES non sono state stanziato le imposte anticipate, in quanto non sussiste la ragionevole certezza di recupero, anche nel maggior periodo di riporto e con il minor importo compensabile delle perdite fiscali introdotto dal D.L. 98/2011 convertito nella L.111/2011.

In merito alla fiscalità differita, non sono state rilevate quote di competenza dell'esercizio con riferimento alle perdite pregresse ai fini IRES.

Le imposte degli esercizi precedenti pari a euro 2.792.943 sono riferite all'avvenuto recepimento nelle avvertenze pubblicate dall'Agenzia delle Entrate il 23.09.2021 dell'art. 1-bis del D.L. n. 73 del 2021, introdotto in sede di conversione della legge n. 106 del 2021, che ha abrogato il comma 2 dell'art. 10-bis del D.L. n. 137 del 2020. Di conseguenza, i contributi erogati ai sensi D.L. 34/2020 art. 200, a differenza di quanto in precedenza previsto, non hanno concorso alla formazione del reddito imponibile e del valore della produzione ai fini dell'IRAP, indipendentemente dal rispetto dei limiti e delle condizioni previsti dalla comunicazione della Commissione europea del 19 marzo 2020 C(2020) 1863 final «Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del COVID-19».

Per completezza d'informativa, si riporta di seguito la composizione delle perdite fiscali accumulate dalla società fino al periodo d'imposta 2021:

| perdite al 31.12.2020 da Modello Redditi 2021   | totale             | di cui                         |  | totale             |
|---|--------------------|--------------------------------|--|--------------------|
|   |                    | utilizzabilità in misura piena | utilizzabilità in misura piena ma entro il limite dell'80% del reddito imponibile conseguito |                    |
| perdite conseguite nei primi tre esercizi riportabili senza limiti di tempo e di utilizzabilità | 24.633.012         | 24.633.012                     |  | 24.633.012         |
| perdite da Modello Redditi 2020   | 163.873.457        |                                | 163.873.457  | 163.873.457        |
| <b>Totale</b>   | <b>188.506.469</b> | <b>24.633.012</b>              | <b>163.873.457</b>   | <b>188.506.469</b> |

| perdita dell'esercizio | totale            | di cui  |  | totale            |
|------------------------|-------------------|---|--|-------------------|
|                        |                   | compensato con perdite pregresse utilizzabili in misura piena | compensato con perdite pregresse utilizzabili entro il limite dell'80% del reddito imponibile conseguito |                   |
| utile 2021             |                   |   |  | -                 |
| <b>perdita 2021</b>    | <b>76.888.449</b> | -   | -  | <b>76.888.449</b> |
| <b>Totale</b>          | <b>76.888.449</b> | -   | -  | <b>76.888.449</b> |

| perdite al 31.12.2021   | totale             | di cui                         |  | totale             |
|---|--------------------|--------------------------------|--|--------------------|
|   |                    | utilizzabilità in misura piena | utilizzabilità in misura piena ma entro il limite dell'80% del reddito imponibile conseguito |                    |
| perdite conseguite nei primi tre esercizi riportabili senza limiti di tempo e di utilizzabilità | 24.633.012         | 24.633.012                     |  | 24.633.012         |
| perdite al 31.12.2021   | 240.761.906        |                                | 240.761.906  | 240.761.906        |
| <b>Totale</b>   | <b>265.394.918</b> | <b>24.633.012</b>              | <b>240.761.906</b>   | <b>265.394.918</b> |

|                        |                    |                   |                    |                    |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>265.394.918</b> | <b>24.633.012</b> | <b>240.761.906</b> | <b>265.394.918</b> |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|

Di seguito si riporta la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico (IRES e IRAP):

| <b>Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)</b> |                     |
|---|---------------------|
| <b>Risultato ante imposte</b>   | (44.904.084)        |
| <b>Onere fiscale teorico (aliquota 24%)</b>   | (10.776.980)        |
| Differenze permanenti in aumento  | 62.176.558          |
| Differenze permanenti in diminuzione  | (94.160.923)        |
| <b>Imponibile IRES</b>  | (76.888.449)        |
| <b>Onere fiscale effettivo (aliquota 24%)</b>                                       |                     |
| <b>Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)</b> |                     |
| Differenza tra valore e costi della produzione                                      | (37.463.066)        |
| Esclusioni dalla base imponibile  | 543.778.853         |
| Differenze permanenti in aumento  | 25.746.341          |
| Differenze permanenti in diminuzione  | (88.938.351)        |
| <b>Totale</b>   | <b>443.123.777</b>  |
| <b>Onere fiscale teorico (aliquota 5,12%)</b>                                       |                     |
| <b>22.687.937</b>   |                     |
| Deduzioni dalla base imponibile   | (498.718.328)       |
| <b>Imponibile IRAP</b>  | <b>(55.594.551)</b> |
| <b>IRAP corrente (aliquota 5,12%)</b>   |                     |
| <b>-</b>  |                     |



atac



**Altre informazioni**



**Sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici ricevuti da amministrazioni pubbliche e da enti a queste equiparate - Legge 4 agosto 2017, n.124 "Legge annuale per il mercato e la concorrenza" art. 1 commi 125-129**

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 124/2017, vengono elencati di seguito i contributi, le sovvenzioni, gli incarichi retribuiti e gli altri vantaggi economici che la Società ha incassato nel corso dell'esercizio pari all'importo di euro 854.287.721.

La seguente tabella riporta le informazioni relative a soggetti eroganti, agli importi o valori dei beni ricevuti e una breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

| SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006 |                       |  |                              |              |               |
|--|-----------------------|--|------------------------------|--------------|---------------|
| Ente erogante  | Oggetto               | Descrizione  | Titolo giuridico             | data incasso | Importo       |
| Roma Capitale  | Appalti               | F.47250168/2019 PROGETTO ANTINCENDIO LINEA A - B METROPOLITANA DI ROMA   | D.D.QG 944 del 20/11/2018    | 15/02/2021   | 146.855,42    |
| Roma Capitale  | Appalti               | F.47250195/2019 ESECUZIONE LAVORI ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI MA e MB  | LEGGE 296/06 D.D 944/2018    | 09/04/2021   | 220.094,04    |
| Roma Capitale  | Appalti               | F.47250167/2019 PROG. ESEC. NODO SCAMBIO TERMINI LINEA A - B   | D.D.QG 943 del 20/11/2018    | 15/04/2021   | 76.381,05     |
| Roma Capitale  | Appalti               | F.47250116/2021 - F.47250124/2021 SAL 5 - 6 - 7 PROGETTO ANTINCENDIO   | D.D. QG n.944 del 20/11/2018 | 15/09/2021   | 41.152,28     |
| Roma Capitale  | Appalti               | F.47250042/2019 - F.47250041/2019 ULTERIORE 20% STAND.ILLUM.E REALIZ.IMP.INC. LINEA B + DIREZ.LAVORI E ONERI DELLA SICUREZZA | D.M. 4801 del 2007           | 04/11/2021   | 1.053.480,73  |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250178/2020 ACC.CORRISP. CDS TPL DICEMBRE 2020   | DEL. G.C. 273/2015           | 20/01/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250023/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL GENNAIO 2021  | DEL. G.C. 273/2015           | 11/02/2021   | 35.804.677,08 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250031/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL FEBBRAIO 2021   | DEL. G.C. 273/2015           | 16/03/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250037/2021 CONGUAGLIO CORRISP. CDS TPL ANNO 2020 AL NETTO DELLE PENALI SUPERFICIE E METROPOLITANA                       | DEL. G.C. 273/2015           | 30/03/2021   | 24.009.538,85 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250057/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL MARZO 2021  | DEL. G.C. 273/2015           | 19/04/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250076/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL APRILE 2021   | DEL. G.C. 273/2015           | 14/05/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250074/2021 SERVIZI AGGIUNTIVI E INTEGRATIVI AL TPL CAUSA COVID-19   | DEL. G.C. 273/2015           | 10/06/2021   | 269.252,51    |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250092/2021 ACCONTO CORRISP CDS TPL MAGGIO 2021  | DEL. G.C. 273/2015           | 16/06/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250094/2021 SALDO CORRISP CDS TPL I TRIMESTRE 2021 SALVO CONGUAGLIO  | DEL. G.C. 273/2015           | 21/06/2021   | 19.548.664,23 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250104/2021 ACCONTO CORRISP CDS TPL GIUGNO 2021  | DEL. G.C. 273/2015           | 12/07/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale  | Contratto di Servizio | F.47250120/2021 ACCONTO CORRISP CDS TPL LUGLIO 2021  | DEL. G.C. 273/2015           | 11/08/2021   | 36.060.606,06 |

| Ente erogante | Oggetto                            | Descrizione   | Titolo giuridico          | data incasso | Importo       |
|---------------|------------------------------------|---|---------------------------|--------------|---------------|
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250120/2021 ACCONTO CORRISP CDS TPL AGOSTO 2021                             | DEL. G.C. 273/2015        | 13/09/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250137/2021 SERVIZI AGGIUNTIVI INT.TPL PER COVID19 GEN-MAG 2021             | DEL. G.C. 273/2015        | 27/09/2021   | 7.869.335,24  |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.472501149/2021 ACCONTO CORRISP CDS TPL SETTEMBRE 2021                         | DEL. G.C. 273/2015        | 20/10/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250164/2021 ACCONTO CORRISP. CDS TPL OTTOBRE 2021                           | DEL. G.C. 273/2015        | 11/11/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | f.47250190/2021-f.47250191/2021 ANTICIPAZ.CORRISP.CDS TPL FEBBRAIO E MARZO 2022 | DGC 274/2021              | 09/12/2021   | 36.363.636,36 |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250188/2021 ACCONTO CORRISP. CDS TPL NOVEMBRE 2021                          | DEL. G.C. 273/2015        | 15/12/2021   | 36.060.606,06 |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250183/2021 SERVIZI RESI PER EVENTO UEFA 2020 GIUGNO - LUGLIO 2021          | DEL. G.C. 273/2015        | 17/12/2021   | 468.457,26    |
| Roma Capitale | Contratto di Servizio              | F.47250193/2021 SALDO CORRISP.CDS TPL AL 30.09.2021 SALVO CONG.NETTO PENALI     | DEL. G.C. 273/2015        | 28/12/2021   | 16.135.654,15 |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250006/2021 AGEVOLAZIONI STORICHE RC SALDO 2014                             | DEL. G.C. 273/2015        | 22/01/2021   | 1.373.335,05  |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250035/2021 AGEVOLAZIONI UNDER 16 SALDO IV TRIMESTRE 2020                   | DEL. G.C. 273/2015        | 26/03/2021   | 503.990,91    |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250034/2021 AGEVOLAZIONI OVER 70 IV TRIMESTRE 2020                          | DEL. G.C. 273/2015        | 26/03/2021   | 368.822,73    |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250033/2021 AGEVOLAZIONI TARIFFARIE STORICHE IV TRIMESTRE 2020              | DEL. G.C. 273/2015        | 26/03/2021   | 1.610.665,45  |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250089/2021 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 I TRIMESTRE 2021                        | DEL. G.C. 273/2015        | 09/06/2021   | 913.554,54    |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250088/2021 RC AGEVOLAZIONI STORICHE I TRIMESTRE 2021                       | DEL. G.C. 273/2015        | 09/06/2021   | 1.013.551,82  |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250134/2021 AGEVOLAZIONI TARIFFARIE STORICHE II TRIMESTRE 2021              | DEL. G.C. 273/2015        | 16/09/2021   | 1.805.721,82  |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250133/2021 AGEVOLAZIONI TARIFFARIE STORICHE II TRIMESTRE 2021              | DEL. G.C. 273/2015        | 16/09/2021   | 577.763,64    |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250186/2021 AGEVOLAZIONI OVER 70 III TRIMESTRE 2021                         | DEL. G.C. 273/2015        | 28/12/2021   | 435.081,82    |
| Roma Capitale | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250185/2021 AGEVOLAZIONI TARIFFARIE STORICHE III TRIMESTRE 2021             | DEL. G.C. 273/2015        | 28/12/2021   | 2.575.228,18  |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250007/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA SETTEMBRE - OTTOBRE 2020                | QM20200068402 21/12/2020  | 16/02/2021   | 30.022,98     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250016/2021 ASILO NIDO MAGLIANA SETTEMBRE 2020                              | QM20210000185 DEL 7/01/21 | 26/02/2021   | 19.725,00     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250008/2021 ASILO NIDO PRENESTINA SETTEMBRE - OTTOBRE 2021                  | QM20200068399 21/12/2020  | 26/02/2021   | 13.888,30     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250017/2021 ASILO NIDO MAGLIANA OTTOBRE 2020                                | QM20210000185 DEL 7/01/21 | 12/03/2021   | 20.600,00     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250026/2021 ASILO NIDO MAGLIANA NOVEMBRE 2020                               | QM20210000185 DEL 7/01/21 | 12/04/2021   | 21.253,41     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250027/2021 ASILO NIDO MAGLIANA DICEMBRE 2020                               | QM20210000185 DEL 7/01/21 | 12/04/2021   | 24.159,67     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido              | F.47250044/47250046 ASILO NIDO PRENESTINA NOVEMBRE - DICEMBRE 2020              | QM20200068399 21/12/2020  | 12/04/2021   | 14.203,30     |

| Ente erogante | Oggetto                   | Descrizione  | Titolo giuridico  | data incasso | Importo       |
|---------------|---------------------------|--|---|--------------|---------------|
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250043/47250045 ASILO NIDO TOR SAPIENZA NOVEMBRE - DICEMBRE 2020 | QM20200068402 21/12/2020  | 12/04/2021   | 35.029,26     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250065/47250067 ASILO NIDO PRENESTINA GENNAIO - FEBBRAIO 2021    | QM20200068399 21/12/2020  | 10/05/2021   | 14.201,30     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250064/47250066 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GENNAIO - FEBBRAIO 2021  | QM20200068402 21/12/2020  | 10/05/2021   | 37.721,62     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250079 ASILO NIDO PRENESTINA MARZO 2021                          | QM20200068399 21/12/2020  | 31/05/2021   | 7.099,65      |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250078 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MARZO 2021                        | QM20200068402 21/12/2020  | 01/06/2021   | 18.858,81     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250069/2021 ASILO NIDO MAGLIANA FEBBRAIO 2021                    | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 10/06/2021   | 23.596,53     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250068/2021 ASILO NIDO MAGLIANA GENNAIO 2021                     | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 10/06/2021   | 22.784,53     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250085/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA APRILE 2021                  | QM20200068402 21/12/2020  | 15/06/2021   | 18.858,81     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250086/2021 ASILO NIDO PRENESTINA APRILE 2021                    | QM20200068399 21/12/2020  | 16/06/2021   | 7.099,65      |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250080/2021 ASILO NIDO MAGLIANA MARZO 2021                       | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 25/06/2021   | 24.528,38     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250087/2021 ASILO NIDO MAGLIANA APRILE 2021                      | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 25/06/2021   | 24.528,38     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250100/2021 ASILO NIDO PRENESTINA MAGGIO 2021                    | QM20200068399 21/12/2020  | 15/07/2021   | 7.099,65      |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250099/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MAGGIO 2021                  | QM20200068402 21/12/2020  | 15/07/2021   | 18.856,81     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250101/2021 ASILO NIDO MAGLIANA MAGGIO 2021                      | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 09/08/2021   | 24.528,38     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250123/2021 ASILO NIDO MAGLIANA GIUGNO 2021                      | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 01/09/2021   | 24.528,38     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250122/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GIUGNO 2021                  | QM20200068402 21/12/2020  | 06/09/2021   | 18.858,81     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250121/2021 ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2021                    | QM20200068399 21/12/2020  | 06/09/2021   | 7.099,65      |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250148/2021 SALDO CORRISP.CDS TPL II TRIMESTRE 2021 SALVO CONG.  | DEL. G.C. 273/2015  | 12/10/2021   | 16.841.535,47 |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250140/2021 ASILO NIDO PRENESTINA LUGLIO 2021                    | QM20200068399 21/12/2020  | 26/10/2021   | 3.945,71      |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250139/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA LUGLIO 2021                  | QM20200068402 21/12/2020  | 29/10/2021   | 15.750,59     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | F.47250160/2021 ASILO NIDO MAGLIANA LUGLIO 2021                      | QM20210000185 DEL 7/01/21   | 26/11/2021   | 24.285,99     |
| Roma Capitale | Contributo Asili Nido     | CONVENZIONI ASILI NIDO MGL-TSP-PREN DEPOSITI CAUZIONALI PR.172062    | QM20200068402 21/12/2020<br>QM20200068399 21/12/2020<br>QM20210000185 DEL 7/01/21 | 16/12/2021   | 65.120,00     |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti | 8° ISTANZA KNORR REV.IMP.PNEUMATICO RC2016 *c/imp*                   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 26/03/2021   | 179.936,14    |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti | 9° ISTANZA KNORR REV.IMP.PNEUMATICO RC2016 *c/imp*                   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 26/03/2021   | 126.270,98    |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti | SAL 2 ISTANZA ET COSTR. RC FONDI GIUBILEO - *c/imp*                  | Delib. G.C. n. 279/2015   | 29/03/2021   | 31.752,85     |

| Ente erogante | Oggetto   | Descrizione   | Titolo giuridico        | data incasso | Importo      |
|---------------|---|---|-------------------------|--------------|--------------|
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | SAL 4 ISTANZA SAPORI - RC Fondi Giubileo - *c/imp*                                  | Delib. G.C. n. 279/2015 | 29/03/2021   | 50.515,00    |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | LUCCHINI RC2016 - *c/imp*   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 06/04/2021   | 220.416,04   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | 12 ISTANZA DELLNER RC2016 - *c/imp*   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 07/04/2021   | 202.089,72   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | 10° ISTANZA KNORR REV. IMP.PNEUMATICO RC2016 *C/IMP                                 | DD 614 DEL 21/06/2017   | 10/06/2021   | 126.270,98   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | 10° ISTANZA LUCCHINI RC2016 *C/IMP  | DD 614 DEL 21/06/2017   | 25/06/2021   | 261.233,82   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | 13° ISTANZA DELLNER RC2016 *C/IMP   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 21/07/2021   | 206.119,47   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | ISTANZA DE SIO TRAVERSE LEGNO AZOBE' RC 2016 C/IMP                                  | DD 614 DEL 21/06/2017   | 05/08/2021   | 190.560,10   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | ISTANZA KNORR RC 2016 C/IMP   | DD 614 DEL 21/06/2017   | 27/09/2021   | 134.714,92   |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | ISTANZA SAL 5 SAPORI RC FONDI GIUBILEO C/IMP  | Delib. G.C. n. 279/2015 | 27/09/2021   | 48.136,00    |
| Roma Capitale | Istanze per finanziamenti   | ISTANZA SALCEF SVINCOLO RITENUTE RC2016 C/IMP                                       | DD 614 DEL 21/06/2017   | 29/11/2021   | 31.583,65    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250170/2020 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA DICEMBRE 2020                         | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/01/2021   | 1.203.065,92 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250172/2020 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE DICEMBRE 2020 | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/01/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250171/2020 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO DICEMBRE 2020                    | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/01/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250011/2021 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA GENNAIO 2021                          | DEL. G.C. n.70/2020     | 15/02/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250013/2021 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE GENNAIO 2021  | DEL. G.C. n.70/2020     | 15/02/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250012/2021 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO GENNAIO 2021                     | DEL. G.C. n.70/2020     | 15/02/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250028/2021 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA FEBBRAIO 2021                         | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/03/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250030/2021 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE FEBBRAIO 2021 | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/03/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250029/2021 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO FEBBRAIO 2021                    | DEL. G.C. n.70/2020     | 22/03/2021   | 627.190,34   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250039/2021 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA MARZO 2021                            | DEL. G.C. n.70/2020     | 14/04/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250040/2021 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MARZO 2021    | DEL. G.C. n.70/2020     | 14/04/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250041/2021 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO MARZO 2021                       | DEL. G.C. n.70/2020     | 14/04/2021   | 627.190,35   |

| Ente erogante | Oggetto   | Descrizione  | Titolo giuridico    | data incasso | Importo      |
|---------------|---|--|---------------------|--------------|--------------|
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250071/2021 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA APRILE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 28/05/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250073/2021 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE APRILE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 28/05/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250072/2021 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO APRILE 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 28/05/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250053-47250054 SALDO CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO MAG-DIC 2020   | DEL. G.C. n.70/2020 | 04/05/2021   | 3.916.861,44 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250083/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO MAGGIO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/06/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250082/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA MAGGIO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/06/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250084/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MAGGIO 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/06/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250097/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO GIUGNO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/07/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250096/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA GIUGNO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/07/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250098/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE GIUGNO 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 21/07/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250109-47250108-47250110/2021 - SALDO CORRISP.SOSTA TARIFFATA, PARCH.SCAMBIO E PARCH.IN STRUTTURA E FUORI SEDE STRADALE MAG-DIC 2020 NETTO PENALI 2020 | DEL. G.C. n.70/2020 | 29/07/2021   | 2.764.134,11 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250114/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO LUGLIO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 18/08/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250113/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA LUGLIO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 18/08/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250115/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE LUGLIO 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 18/08/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250129/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO AGOSTO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 06/10/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250128/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA AGOSTO 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 06/10/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250130/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE AGOSTO 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 06/10/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250143/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO SETTEMBRE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 08/10/2021   | 627.190,35   |

| Ente erogante | Oggetto   | Descrizione  | Titolo giuridico    | data incasso | Importo      |
|---------------|---|--|---------------------|--------------|--------------|
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250142/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA SETTEMBRE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 08/10/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250144/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE SETTEMBRE 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 08/10/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250158/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO OTTOBRE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 10/11/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250157/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA OTTOBRE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 10/11/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250159/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE OTTOBRE 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 10/11/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250180/2021 CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO NOVEMBRE 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 13/12/2021   | 627.190,35   |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250179/2021 CORRISP. SOSTA TARIFFATA NOVEMBRE 2021   | DEL. G.C. n.70/2020 | 13/12/2021   | 1.174.585,68 |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250181/2021 CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE NOVEMBRE 2021  | DEL. G.C. n.70/2020 | 13/12/2021   | 54.785,34    |
| Roma Capitale | Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio | F.47250184/2021 SALDO EXTRAMARGINE ANNO 2019   | DEL. G.C.184/2017   | 13/12/2021   | 1.596.807,54 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250179/2020 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI DICEMBRE 2020  | DEL.G.R.221/17      | 26/01/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250024/2021 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI GENNAIO 2021   | DEL.G.R.221/17      | 17/02/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250032/2021 CORRISP.CDS FERR.REGIONALI FEBBRAIO 2021   | DEL.G.R.221/17      | 11/03/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250058/2021 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI MARZO 2021   | DEL.G.R.221/17      | 16/04/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250077/2021 CORRISP.CDS FERR.REGIONALI APRILE 2021   | DEL.G.R.221/17      | 12/05/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250093/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI MAGGIO 2021  | DEL.G.R.221/17      | 07/06/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250103/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI GIUGNO 2021  | DEL.G.R.221/17      | 12/07/2021   | 5.795.212,50 |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250182/2020 - F.47250052/2021 SALDO CORRISP.SERV.FERROVIARI II SEMESTRE 2019 SALVO CONG. - PENALI CDS FERR.REGIONALI ANNO 2019 | DEL.G.R.221/17      | 21/07/2021   | 735.142,17   |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali                                | F.47250111/2021 CORRISP. ART.15 CO.4 CDS ANNO 2019   | DEL.G.R.221/17      | 22/07/2021   | 1.564.531,91 |

| Ente erogante | Oggetto                                  | Descrizione   | Titolo giuridico                           | data incasso | Importo       |
|---------------|--|---|--|--------------|---------------|
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250119/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI LUGLIO 2021   | DEL.G.R.161/2021                           | 05/08/2021   | 5.795.212,50  |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250132/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI AGOSTO 2021   | DEL.G.R.161/2021                           | 03/09/2021   | 5.795.212,50  |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250150/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI SETTEMBRE 2021  | DEL.G.R.161/2021                           | 07/10/2021   | 5.795.212,50  |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250154/2021 SALDO CORRISPETTIVO CHILOMETRICO ANNO 2020  | DEL.G.R.221/17                             | 15/10/2021   | 5.104.287,39  |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250163/2021 CORRISP.CDS FERROVIE REGIONALI OTTOBRE 2021   | DEL.G.R.404/2021                           | 08/11/2021   | 5.795.212,50  |
| Regione Lazio | Contratto di Servizio Ferrovie Regionali | F.47250187/2021 CORRISP. CDS FERROVIE REGIONALI NOVEMBRE 2021   | DEL.G.R.404/2021                           | 10/11/2021   | 5.795.212,50  |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | LIQUIDAZ.MANCATI RICAVI ART.44.CO.1 LEGGE 104 DEL 14 AGOSTO 2020 CONVERTITO DALLA LEGGE 126 DEL 13 OTTOBRE 2020 | ART.44, c.1. L.104 14/08/2020              | 21/07/2021   | 5.255.299,64  |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | L. 176/20 DD MIMS n.67 del 10.0.2021 art.3  | L. 176/20 DD MIMS n.67 del 10.0.2021 art.3 | 03/05/2021   | 6.676.570,43  |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | LIQUIDAZ.MANCATI RICAVI ART.44.CO.1 LEGGE 104 DEL 14 AGOSTO 2020 CONVERTITO DALLA LEGGE 126 DEL 13 OTTOBRE 2020 | ART.44, c.1. L.104 14/08/2020              | 07/07/2021   | 6.676.570,60  |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | LIQUIDAZIONE ANTICIPAZIONE MANCATI RICAVI (ART 200 DL 34/2020)  | ART 200 DL 34/2020                         | 04/11/2021   | 5.844.327,31  |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | LIQUIDAZIONE ANTICIPAZIONE MANCATI RICAVI (ART.200 DL 34/2020)  | ART 200 DL 34/2020                         | 26/11/2021   | 10.579.735,33 |
| Regione Lazio | Contributi c /esercizio                  | LIQUIDAZIONE IMPORTI MANCATI RICAVI SALDO 2020 ANTICIPAZIONE 2021 IN ATTUAZIONE DELL'ACCORDO CON DGR 870/2021   | DGR 870/2021                               | 28/12/2021   | 38.400.000,00 |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250175/2020 AGEVOLATI NOVEMBRE 2020   | DD G01581 del 2019                         | 16/02/2021   | 1.113.415,13  |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250025/2021 AGEVOLATI DICEMBRE 2020   | DD G01581 del 2019                         | 13/04/2021   | 1.025.923,31  |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250038/2021 AGEVOLATI GENNAIO 2021  | DD G01581 del 2019                         | 16/04/2021   | 729.082,39    |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250075/2021 AGEVOLATI MARZO 2021  | DD G02227 del 3.03.2021                    | 06/05/2021   | 308.225,76    |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250090/2021 AGEVOLATI APRILE 2021   | DD G02227 del 3.03.2021                    | 21/06/2021   | 302.010,71    |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250102/2021 AGEVOLATI MAGGIO 2021   | DD G02227 del 3.03.2021                    | 26/07/2021   | 590.895,35    |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie       | F.47250127/2021 AGEVOLATI LUGLIO 2021   | DD G02227 del 3.03.2021                    | 23/08/2021   | 674.994,21    |

| Ente erogante | Oggetto                            | Descrizione   | Titolo giuridico                           | data incasso | Importo      |
|---------------|------------------------------------|---|--|--------------|--------------|
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250118/2021 AGEVOLATI GIUGNO 2021                                 | DD G02227 del 3.03.2021                    | 17/09/2021   | 709.761,77   |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250145/2021 AGEVOLATI AGOSTO 2021                                 | DD G02227 del 03/03/2021                   | 11/10/2021   | 328.887,97   |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250161/2021 AGEVOLATI SETTEMBRE 2021                              | DD G02227 del 03/03/2021                   | 16/11/2021   | 1.397.111,85 |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250182/2021 AGEVOLATI OTTOBRE 2021                                | DD G02227 del 03/03/2021                   | 02/12/2021   | 2.137.634,94 |
| Regione Lazio | Contributo Agevolazioni Tariffarie | F.47250194/2021 AGEVOLATI EX DIPENDENTI ANNO 2021                     | DEL. G.R. 271/2008                         | 29/12/2021   | 43.890,91    |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 290R PALUMBO CP2  | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 30/11/2021   | 67.387,64    |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 289 APSR COLLAUDO BARRIERE ANTIRUMORE                         | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/11/2021   | 12.005,25    |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 291 SAL 15 - 16 - 17 CENTRALINE VAPOR EUROPE                  | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/11/2021   | 24.311,23    |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.47250168/2021 ISTANZA SAL 17 P.161603/2021                          | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/12/2021   | 162,07       |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.47250167/2021 SAL 16  | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/12/2021   | 162,07       |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.472500166/2021 SAL 15 P.157851/2021                                 | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/12/2021   | 162,07       |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.47250156/2021 ISTANZA 289 APSR                                      | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 09/12/2021   | 240,11       |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.47250151/2021 SAL 14 ISTANZA 290 APSR                               | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 21/12/2021   | 162,07       |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 290 - SAL 14 CENTRALINE VAPOR EUROPE                          | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 21/12/2021   | 8.103,74     |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 282R - SQUALO 7 - SAL 4 RECINZIONE ACQUA ACETOSA              | L. 297/78                                  | 18/05/2021   | 73.842,68    |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 284R - FOSSO DEL DRAGONCELLO                                  | L. 297/78                                  | 24/05/2021   | 300.803,89   |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | F.47250168/2020 - F.47250014/2021 ISTANZA 285 APSR - ISTANZA 286 APSR | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 22/07/2021   | 7.245,03     |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 286 SAL 3 E 4 CAF ANELLI ELEVATORI                            | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 22/07/2021   | 9.911,20     |
| Regione Lazio | Istanze per finanziamenti          | ISTANZA 285 ALSTOM FERROVIARIA 45/114575 CP2                          | Accordo di Programma Stato - Regione lazio | 22/07/2021   | 352.340,64   |

| Ente erogante                                  | Oggetto  | Descrizione   | Titolo giuridico  | data incasso | Importo               |
|--|--|---|---|--------------|-----------------------|
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | F.47250015/2021 - ISTANZA 287 APSR  | Accordo di Programma Stato - Regione Lazio  | 22/07/2021   | 500,48                |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 287 - SAL 2 CAF RISCALDAMENTO FIN. RL   | Accordo di Programma Stato - Regione Lazio  | 26/07/2021   | 25.023,90             |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 285R - SAL 1 SALCEF LAV.STRAORD. RM - VT  | DD G15014 del 10.12.2020  | 17/09/2021   | 417.497,74            |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 288R - 286R SAL 1 E 2 SALCEF LAV.STR.RM-VT 6 CONTRATTO  | DD G15014 del 10.12.2020  | 27/09/2021   | 1.272.350,67          |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 287R MAN.STR. ARMAMENTO RM-CENTOCCELLE SAL 4  | L. 297/78   | 27/09/2021   | 82.829,50             |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 289R SALCEF SAL 3 7 CONTRATTO   | DD G15014 del 10.12.2020  | 07/10/2021   | 78.474,67             |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 288 SAL 12 - 13 CENTRALINE - VAPOR EUROPE   | Accordo di Programma Stato - Regione Lazio  | 20/10/2021   | 16.207,48             |
| Regione Lazio                                  | Istanze per finanziamenti                                      | ISTANZA 288 APSR  | Accordo di Programma Stato - Regione Lazio  | 20/10/2021   | 324,15                |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Decreto Interministeriale n. 541 del 03.12.2020 Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Decreto Dirigenziale n. 406 del 21.12.2020 | Decreto Interministeriale n. 541 del 03.12.2020 Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Decreto Dirigenziale n. 406 del 21.12.2020 | 07/07/2021   | 6.954.761,08          |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Decreto Dirigenziale n. 411 del 29.12.2020  | Decreto Dirigenziale n. 411 del 29.12.2020  | 04/11/2021   | 6.087.840,95          |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Decreto Dirigenziale n. 411 del 29.12.2020  | Decreto Dirigenziale n. 411 del 29.12.2020  | 26/11/2021   | 11.020.557,64         |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Decreto Interministeriale n. 33 del 27.01.2021  | Decreto Interministeriale n. 33 del 27.01.2021  | 21/07/2021   | 5.474.270,46          |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Decreto Interministeriale n. 61 del 04.02.2021 Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Decreto Dirigenziale n. 67 del 10.03.2021   | Decreto Interministeriale n. 61 del 04.02.2021 Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Decreto Dirigenziale n. 67 del 10.03.2021   | 03/05/2021   | 6.954.760,91          |
| Regione Lazio                                  | Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020 | Anticipazione di cui all'art. 2, c. 1, del Decreto Interministeriale n. 340 dell' 11/08/2020  | D.MIN. 340/2020 ART. 200 e LEGGE 34/2020  | 28/12/2021   | 40.000.000,00         |
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali | Contributi trattamenti di malattia                             | Trattamenti di malattia annualità 2014 (compensata in F24)  | Legge Finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266)   | 16/02/2021   | 7.077.585,19          |
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali | Contributi trattamenti di malattia                             | Trattamenti di malattia annualità 2015 e parte 2016 (compensata in F24)   | Legge Finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266)   | 16/12/2021   | 8.551.097,10          |
| <b>TOTALE</b>                                  |  |   |   |              | <b>854.287.720,95</b> |

Nel corso dell'esercizio, la Società ha erogato contributi di cui alla Legge 124/2017, art. 1 comma 125, pari a euro 1.154.562.

Le seguenti tabelle riporta i dati inerenti a soggetti riceventi, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

| Denominazione soggetto ricevente | Codice fiscale soggetto ricevente | Oggetto                         | Descrizione  | Titolo giuridico  | Data valuta | Importo             |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--|---|-------------|---------------------|
| DOPOLAVORO ATAC - COTRAL         | 00616900585                       | Attività culturali e ricreative | Quarta rata annualità 2020 attività culturali e ricreative   | Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016 | 19/01/2021  | 275.000,00          |
| DOPOLAVORO ATAC - COTRAL         | 00616900585                       | Attività culturali e ricreative | Importo per svincolo PPT su quarta rata attività culturali e ricreative annualità 2019 e prima rata annualità 2020                         | Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016 | 02/02/2021  | 353.935,38          |
| DOPOLAVORO ATAC - COTRAL         | 00616900585                       | Attività culturali e ricreative | Prima rata annualità 2021 attività culturali e ricreative e recupero ritenuta acconto 2020 e importo spese avviso di gara appalto 139/2017 | Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016 | 25/03/2021  | 250.716,81          |
| DOPOLAVORO ATAC - COTRAL         | 00616900585                       | Attività culturali e ricreative | Seconda rata annualità 2021 attività culturali e ricreative  | Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016 | 24/08/2021  | 275.000,00          |
| <b>TOTALE</b>                    |                                   |                                 |  |   |             | <b>1.154.652,19</b> |

### Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2427, comma 9 del Codice Civile, si evidenziano le garanzie prestate non risultanti dallo Stato Patrimoniale:

| Descrizione       | 31/12/2020   | Variazione | 31/12/2021   |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| Garanzie prestate | 4.955        | -          | 4.955        |
| <b>Totale</b>     | <b>4.955</b> | <b>-</b>   | <b>4.955</b> |

Si segnalano, inoltre, atti e contenziosi di importo significativo dal rischio possibile per i quali si è ritenuto di non dover accantonare alcuna somma, in particolare quello sulle agevolazioni tariffarie con la società Co.Tra.L. S.p.A. e quello con la società Tecnobus S.p.A. sulla gestione del contratto di fornitura e full service dei bus elettrici.

La prima controversia trae origine dalla domanda formulata in primo grado da Cotral nei confronti del Comune di Roma e di ATAC per il riconoscimento dei ratei mensili stabiliti dalla deliberazione del Comune di Roma n. 2366/1995 quali agevolazioni tariffarie da rimborsare ai partner del sistema Metrebus con una percentuale diversa, maggiore per Cotral (16,15% in luogo dell'11,49%).

La domanda ha generato due procedimenti.

- (i) il primo, relativo al periodo gennaio 2000 – giugno 2003, per un valore complessivo di euro 15.325.459 oltre interessi legali e spese di lite, si è concluso in primo grado con la sentenza del Tribunale Civile di Roma n. 8599/2010 (procedimento R.G. 521/2005) che riconosceva come dovuti i rimborsi richiesti essendo, in realtà, i ratei in questione vere e proprie agevolazioni. La pronuncia è stata poi confermata in sede di Appello (dove, a seguito di transazione tra Cotral e il Commissario straordinario al debito di Roma Capitale, con la quale quest'ultimo ha corrisposto una somma a stralcio per la sorte, la Corte ha dichiarato cessata la materia del contendere tra il Comune e Cotral) e la Cassazione, con la sentenza n. 3680/2018 pubblicata il 28.06.2018 ha dichiarato il ricorso di ATAC per il riconoscimento dei ratei e della percentuale di riparto, inammissibile;
- (ii) il secondo, relativo al periodo luglio 2003 - marzo 2012, si è concluso in primo grado con la sentenza n. 22841/2017 (procedimento R.G. 9522/2013) pubblicata il 6 dicembre 2017, che ha in qualche modo affermato un principio diverso dalla precedente sentenza succintamente descritta sub (i). La pronuncia in questione ha infatti sostenuto come le società della convenzione Metrebus non abbiano correttamente eseguito quanto stabilito dalla deliberazione n. 2366/1995, avendo messo in vendita abbonamenti agevolati, anziché abbonamenti annuali

con pagamento rateizzato ed ha stabilito che la percentuale di ripartizione fosse quella dell'11,5%.

Ha quindi, in esito alle risultanze della CTU tecnico contabile, condannato ATAC e Roma Capitale a rimborsare a Cotral rispettivamente la somma di euro 3.253.329 (si tratterebbe di somme percepite da ATAC ma non riversate a Cotral) e di euro 657.081, (quota parte delle somme di spettanza di Cotral che il Comune avrebbe dovuto riversare ad ATAC).

Il debito verso Cotral include, in ogni caso, le somme contenute nella pronuncia appena sopra descritta.

Il 31 maggio 2018 Cotral ha notificato appello chiedendo – sulla base della intervenuta pronuncia della Cassazione – la riforma della sentenza nella parte in cui non ha condannato Roma Capitale al rimborso dei ratei/agevolazioni nei suoi confronti (euro 18.478.975) nonché nella parte in cui ha lasciato la percentuale di ripartizione all'11,48% anziché al 16,15%. Per quest'ultima Cotral ha anche richiesto la condanna di ATAC al pagamento di euro 10.743.147 e la prossima udienza per la precisazione delle conclusioni è fissata al 16 novembre 2022.

L'appello è sostanzialmente basato sul passaggio in giudicato della prima pronuncia del Tribunale (la sentenza n. 8599/2010, di cui al sub i) che stabilisce percentuali di ripartizione diverse e maggiori in favore di Cotral. La medesima pronuncia, tuttavia, contiene anche una condanna nei confronti del "Comune di Roma a tenere indenne ATAC dalle conseguenze patrimoniali della presente decisione", motivo per il quale non è stato effettuato ulteriore stanziamento in bilancio.

Si precisa che il debito verso Cotral già include le somme di euro 3.253.329 al pagamento delle quali ATAC è stata condannata nella pronuncia appena sopra descritta e che la medesima somma è inclusa nel totale di euro 10.743.147 della richiesta formulata in Corte di Appello.

Il contenzioso con Tecnobus ha riguardato il contratto di fornitura di n. 60 autobus elettrici con batterie innovative e ad alta capacità con manutenzione full service. La complessità della gestione del contratto ha determinato svariate contestazioni da parte di ATAC a carico della Tecnobus pari ad euro 3,8 milioni che le respingeva tutte, ascrivendo ad ATAC la responsabilità esclusiva delle minori disponibilità di mezzi per l'esercizio costituendosi in giudizio e svolgendo domanda riconvenzionale pari a circa euro 13 milioni. Mentre ATAC radica le proprie pretese essenzialmente sulla relazione peritale, resa in esito al precedente giudizio per accertamento tecnico preventivo, la Tecnobus ha articolato anche ulteriori mezzi di prova che non sono stati ammessi. A definizione del giudizio, il Tribunale di Roma ha emesso la sentenza n. 13926 del 02.07.2019 che accoglieva la domanda di ATAC per euro 577.000, respingendo integralmente quella riconvenzionale spiegata dalla Tecnobus. Quest'ultima ha interposto appello, iscritto presso la Corte d'Appello di Roma con RG n. 720/2020, successivamente definito con sentenza n. 7231/2021, avverso la quale non è stato proposto ricorso in Cassazione. Non residua quindi alcun rischio di soccombenza.

Con riferimento ai rischi possibili si segnalano inoltre quelli connessi alle attività di tutela ambientale del suolo, in particolare per interventi di pulizia, bonifica e prove di tenuta delle tubazioni del sistema di distribuzione del gasolio presso il deposito di Tor Sapienza (per un importo di euro 6.820) e le attività di messa in sicurezza di manutenzioni impianti presso il sito di Portonaccio (per un importo di euro 129.319) nonché per gli interventi di bonifica serbatoi interrati e della vasca in cemento armato presso il reparto rifornimento pulizia veicoli del sito di Portonaccio (per un importo di euro 11.000).

Tra i contenziosi con rischio di soccombenza possibile si cita quello con un dipendente, già dirigente della Società in aspettativa per motivi privati, in conseguenza del recesso dal rapporto di lavoro esercitato da ATAC il cui petitum totale è pari a euro 2.060.386.

Un contenzioso, dal rischio di soccombenza possibile, relativo a problematiche nello svolgimento di un appalto per servizi di pulitura e trattamento protettivo antigraffiti dei treni è in corso con AMA S.p.A. che notificava un atto di citazione lamentando un danno quantificato in euro 8.622.987. All'esito dei primi due gradi di giudizio, che hanno visto il rigetto della domanda attorea, in data 27.10.2021 è stato notificato alla Società ricorso in Cassazione. ATAC ha notificato controricorso e si è in attesa di fissazione udienza.

Si precisa altresì che in data 21.12.2018 è stato notificato ad ATAC l'avviso di accertamento n. TJB0C0300250/2018, emesso dall'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale del Lazio con riferimento all'IRAP relativa all' anno d'imposta 2013. Tale avviso è stato emesso sulla base delle motivazioni di seguito esposte:

- rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis, lett.a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. L'aliquota del 5,12 % (che ATAC ha applicato limitatamente al contratto di servizio sottoscritto con la Regione Lazio per l'esercizio del trasporto pubblico sulle ferrovie regionali Roma - Lido, Roma - Viterbo e Roma - Giardinetti per la tratta Laziali - Centocelle) è stata pertanto ricalcolata anche sulla parte del valore della produzione afferente le ulteriori attività (principalmente servizi di trasporto pubblico locale e complementari articolati in servizi di metropolitana, di superficie, di sosta tariffata su strada e parcheggi di scambio, disciplinati dai contratti stipulati con il Comune di Roma) pari a euro 352.834.984, che ATAC ha assoggettato all'aliquota ordinaria del 4,82%. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 1.058.505;
- disconoscimento delle deduzioni di cui all'art. 11 c. 1 lett. a) del D.Lgs 446/1997. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 599.651.

Alla maggiore imposta occorre aggiungere le sanzioni di cui all'art. 1 c. 2 del D.Lgs. n. 471/1997 per euro 1.492.771 oltre gli interessi maturati e maturandi. Con sentenza n. 6905 del 16.09.2020 la Commissione Tributaria Provinciale di Roma ha accolto parzialmente il ricorso presentato da ATAC tramite la non applicazione delle sanzioni.

Tale sentenza è stata impugnata innanzi alla Commissione Tributaria Regionale e l'atto di appello è stato iscritto a ruolo con il n. 1808/2021. L'udienza di trattazione si è tenuta il 20 aprile 2022.

Il rischio di soccombenza è stato valutato *“possibile”* e non sono stati effettuati corrispondenti accantonamenti al fondo imposte.

In data 14.10.2019 è stato notificato ad ATAC l'avviso di accertamento n. TJB0C0300180/2019, emesso dall'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale del Lazio con riferimento all'IRAP relativa all'anno d'imposta 2014. L'avviso è stato emesso sulla base delle motivazioni di seguito esposte:

- rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis, lett. a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. L'aliquota del 5,12 % (che ATAC ha applicato limitatamente al contratto di servizio sottoscritto con la Regione Lazio per l'esercizio del trasporto pubblico sulle ferrovie regionali Roma - Lido, Roma - Viterbo e Roma - Giardinetti per la tratta Laziali - Centocelle) è stata pertanto applicata anche sulla parte del valore della produzione afferente le ulteriori attività (principalmente servizi di trasporto pubblico locale e complementari articolati in servizi di metropolitana, di superficie, di sosta tariffata su strada e parcheggi di scambio, disciplinati dai contratti stipulati con il Comune di Roma) pari a euro 395.424.399, che ATAC ha viceversa assoggettato all'aliquota ordinaria del 4,82 %. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 1.186.273;
- disconoscimento delle deduzioni di cui all'art. 11 c. 1 lett. a) del D.Lgs 446/1997. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 559.471.

Alla maggiore imposta sono state aggiunte le sanzioni di cui all'art. 1 c. 2 del D.Lgs. n. 471/1997, incrementate, ai sensi dell'art. 7 c. 3 della suddetta normativa, del 10%, poiché nell'anno d'imposta precedente, ovvero nel 2013, ATAC è incorsa in violazioni della stessa natura. L'importo complessivo delle sanzioni è pertanto pari a euro 1.728.287, cui vanno sommati gli interessi maturati e maturandi.

In data 5.05.2021 è stata pronunciata la sentenza n. 6717 con la quale la Commissione Tributaria Provinciale di Roma ha accolto il ricorso presentato da ATAC.

L'Agenzia delle Entrate ha impugnato la sentenza in Commissione Tributaria Regionale presso la quale è pendente il giudizio.

Il rischio di soccombenza è stato valutato *“possibile”* dal Legale e non sono stati effettuati corrispondenti accantonamenti al fondo imposte.

Si evidenzia altresì che in data 05.05.2021 a seguito di provvedimenti ufficiali dell'Agenzia delle Entrate (protocollo AE 52426.05-05-2021-U e 52430.05-05-2021-U) di annullamento parziale degli avvisi di accertamento sopra citati, afferenti i contenziosi tributari già incardinati presso la Commissione Tributaria Provinciale di Roma, ATAC ha ottenuto:

- con riferimento all'avviso di accertamento TJB0C0300250-2018 (IRAP anno d'imposta 2013) e al procedimento RGR 3502/2019, l'annullamento del rilievo per indebita fruizione di deduzioni IRAP, pari a euro 11.711.933, per cuneo fiscale non documentato;

- con riferimento all'avviso di accertamento TJB0C0300180-2019 (IRAP anno d'imposta 2014) e al procedimento RGR 317/2020, l'annullamento del rilievo per indebita fruizione di deduzioni IRAP, pari a euro 10.927.162, per cuneo fiscale non documentato.

In data 12.04.2018 è stata notificata ad ATAC la cartella n. 0972018005251208000 per l'importo di euro 46.116 (oltre eventuali interessi maturandi) riferita a imposte di registro e principalmente IRAP per l'anno d'imposta 2015, anche in tal caso per effetto della rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis. lett.a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. La Società ha presentato opposizione innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Roma, che è stata respinta.

Con riferimento alla stessa annualità è pervenuto l'avviso di accertamento n. JB030100003/2020 notificato in data 14.12.2020 avverso il quale ATAC ha presentato ricorso in Commissione Tributaria Provinciale e si è in attesa della fissazione della relativa udienza di trattazione.

Con riferimento al periodo d'imposta 2008 ATAC ha inoltre presentato in data 13.06.2013 istanza di rimborso per l'importo di euro 3.206.155, oltre interessi maturati e maturandi, a fronte della maggiore IRAP dichiarata e versata per effetto della mancata fruizione delle deduzioni da "cuneo fiscale".

Pur ritenendo di avere il diritto al beneficio, Trambus S.p.A. all'epoca ha preferito non fruire dell'agevolazione ed operare, in via prudenziale, i versamenti della maggiore IRAP in ragione della contestazione riferita all'annualità precedente.

Tenuto conto dell'avvenuto accoglimento dell'appello incidentale presentato dalla Società, con sentenza della Commissione Tributaria Regionale di Roma n. 7170/15/16 del 17.10.2016, che ha riconosciuto la spettanza delle deduzioni per l'anno d'imposta 2007, ATAC ha presentato, anche per il periodo d'imposta 2008, ricorso avverso la disposizione di diniego e infondatezza dell'istanza di rimborso per tale annualità espressa dall'Agenzia delle Entrate, con comunicazione n. 111059U del 01.12.2017.

Il suddetto ricorso è stato respinto con sentenza della Commissione Tributaria Provinciale n. 15752 del 21.11.2019 e ATAC ha quindi presentato l'ulteriore ricorso in Commissione Tributaria Regionale, iscritto a ruolo con n. 3649/2020 ed accolto con sentenza n. 1260 del 10.03.2022.

### **Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale**

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 13 Codice Civile, si segnala che non sono stati registrati elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionale.

## Compensi amministratori e sindaci

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i compensi corrisposti da ATAC ai componenti degli organi di amministrazione e del collegio sindacale, ai sensi dell'articolo 2427, punto 16 del Codice Civile e nel rispetto dell'art. 1 commi 725-735 della Legge n 296 del 27/12/2006 (Legge Finanziaria 2007) e delle deliberazioni della Giunta Capitolina n. 134 e n. 158 del 2011 e n. 120 del 2020.

### Consiglio di Amministrazione ATAC S.p.A.

| Soggetto/Descrizione della carica                 | Compensi erogati (valori in euro) |  |   |                                       |                 | Altre informazioni        |               |                       |                                |
|---|-----------------------------------|--|---|---------------------------------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|
|   | Durata della carica               | Emolumento per la carica di amministratore | Compensi amministratori esecutivi - parte fissa | Altri compensi per lavoro subordinato |                 | Totale compensi percepiti | Oneri         | Benefici non monetari | Oneri su benefici non monetari |
|   |                                   |  |   | Parte fissa                           | Parte variabile |                           |               |                       |                                |
| <b>Giovanni Mottura</b><br>Amministratore Unico   | dal 01/01/2021<br>al 31/12/2021   | 133.168                                    | -   | -                                     | -               | 133.168                   | 5.327         |                       |                                |
| <b>Franco Giampaolletti</b><br>Direttore Generale | dal 01/02/2021<br>al 31/12/2021   | -  | -   | 183.333                               | 32.083          | 215.417                   | 72.899        | 1.765                 | 615                            |
|   |                                   | <b>133.168</b>                             | <b>-</b>  | <b>183.333</b>                        | <b>32.083</b>   | <b>348.584</b>            | <b>78.226</b> | <b>1.765</b>          | <b>615</b>                     |

NB: Il Premio indicato è relativo al rateo teorico 2021 ma non ancora erogato

NB: Benefici non monetari - fringe benefit per polizze infortuni extraprofessionale come prevista dal CCNL di riferimento

NB: I Benefici non monetari si sommano agli altri compensi per lavoro subordinato

### Collegio Sindacale ATAC S.p.A.

| Soggetto                                    | Compensi erogati (valori in euro) |                                     |                                       |                             |                           | Altre informazioni    |  |
|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|--|
|   | Durata della carica               | Emolumento per la carica di sindaco | Altri compensi per lavoro subordinato | Contributi Cassa/Previdenza | Totale compensi percepiti | Benefici non monetari |  |
| <b>Eugenio D'Amico</b><br>Presidente        | dal 01/01/2021<br>al 25/07/2021   | 17.908                              | -                                     | 716                         | 18.625                    | -                     |  |
| <b>Valeria Fazi</b><br>Sindaco              | dal 01/01/2021<br>al 25/07/2021   | 11.939                              | -                                     | 478                         | 12.416                    | -                     |  |
| <b>Giovanni Palomba</b><br>Sindaco          | dal 01/01/2021<br>al 25/07/2021   | 12.528                              | -                                     | 2.053                       | 14.581                    | -                     |  |
| <b>Francesco Fallacara</b><br>Presidente    | dal 26/07/2021<br>al 31/12/2021   | 13.822                              | -                                     | 553                         | 14.375                    | -                     |  |
| <b>Patrizia Lucia Maria Riva</b><br>Sindaco | dal 26/07/2021<br>al 31/12/2021   | 9.215                               | -                                     | 369                         | 9.584                     | -                     |  |
| <b>Carmine Ruggiero</b><br>Sindaco          | dal 26/07/2021<br>al 31/12/2021   | 9.215                               | -                                     | 369                         | 9.584                     | -                     |  |
|   |                                   | <b>74.627</b>                       | <b>-</b>                              | <b>4.537</b>                | <b>79.164</b>             | <b>-</b>              |  |

Si segnala inoltre che la Società non ha concesso anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci.

## Attività di direzione e coordinamento

L'attività di direzione e coordinamento è esercitata da Roma Capitale, Ente Locale Territoriale che detiene il 100% di ATAC.

Ai sensi dell'articolo 2497 bis del Codice Civile in tema di informativa contabile sull'attività di direzione e coordinamento si espongono di seguito i principali dati del bilancio finanziario della controllante relativo all'esercizio 2021 e 2020 (Deliberazione Assemblea Capitolina n. 21 del 26/04/2022 e n. 47 del 18/05/2021).

| <i>Importi in migliaia di euro</i>  | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|------------------|------------------|
| <b>ENTRATE</b>  |                  |                  |
| Entrate tributarie  | 2.912.215        | 2.777.657        |
| Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione | 1.413.418        | 1.506.620        |
| Entrate extratributarie   | 907.332          | 752.563          |
| Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale, e da riscossione di credito   | 537.365          | 263.478          |
| Entrate derivanti da accensione di prestiti   | 267.696          | 70.159           |
| Entrate derivanti da servizi per conto di terzi   | 1.443.545        | 1.189.976        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>   | <b>7.481.571</b> | <b>6.560.453</b> |
| <b>SPESE</b>  |                  |                  |
| Spese correnti  | 4.723.493        | 4.497.125        |
| Spese in conto capitale   | 856.832          | 451.590          |
| Spese per rimborso di prestiti  | 124.090          | 20.149           |
| Spese per servizi per conto di terzi  | 1.443.545        | 1.189.976        |
| <b>TOTALE SPESE</b>   | <b>7.147.959</b> | <b>6.158.839</b> |
| <b>AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>   | <b>333.611</b>   | <b>401.614</b>   |

ATAC è titolare della gestione del servizio di trasporto pubblico locale secondo il modello dell' *in house providing*, mediante affidamento diretto, come previsto per la gestione di servizi pubblici locali a rilevanza economica ai sensi dell'art. 113, comma 5, del D.Lgs. 267/2000.

La stessa svolge attività prevalente nei confronti dell'ente controllante il quale, a sua volta, è tenuto ad esercitare un controllo analogo a quello svolto sui propri servizi.

La Giunta Comunale, nella seduta del 30 marzo 2005 ha approvato con delibera n.165/2005 gli schemi dei Codici di Comportamento e di Corporate Governance per le società "in house" definendo gli standard di reporting gestionale e della relazione previsionale aziendale (RPA) e, a partire dal 30 aprile

---

2005, ATAC è tenuta ad ottemperare agli obblighi informativi previsti dalla delibera, mediante la trasmissione dei verbali delle Assemblee ordinarie e straordinarie e dei seguenti report:

- una reportistica gestionale con cadenza almeno trimestrale, sul generale andamento della gestione, sui dati economici, patrimoniali e finanziari dell'azienda e sulle operazioni di maggior rilievo concluse o in via di conclusione;
- una Proposta di Relazione Previsionale Aziendale (RPA) per l'anno successivo, relativa all'attività svolta, contenente la definizione dei piani strategici, finanziari, economici e patrimoniali e dei piani di investimento di breve e lungo periodo, unitamente ad un'analisi di "risk management" e al piano annuale dell'attività di Internal audit.

## Rapporti con parti correlate

Tutti i rapporti posti in essere con le parti correlate rientrano nell'ordinaria attività di gestione e sono regolati sia a condizioni di mercato sia nell'ottica dell'economicità del Gruppo Roma Capitale.

I principali rapporti economici, patrimoniali e di natura commerciale verso la controllante e le società del Gruppo sono esposti nel prospetto seguente:

| Denominazione                      | Crediti     | Debiti      | Costi      | Ricavi      |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| <b>Ente controllante</b>           |             |             |            |             |
| Roma Capitale                      | 352.107.504 | 248.031.884 | 6.718.086  | 561.493.817 |
| <b>Imprese e aziende correlate</b> |             |             |            |             |
| Roma Servizi per la Mobilità Srl   | 1.778.552   | 1.867.955   | 621.148    | 105.037     |
| Roma Metropolitane Srl             | 4.303.771   | 869.016     | -          | 999.560     |
| AMA S.p.A.                         | 910.674     | 3.561.204   | 3.270.895  | 199.641     |
| Gruppo ACEA                        | 143.129     | 2.819.010   | 1.934.671  | 450.632     |
| Risorse per Roma S.p.A.            | 2.000       | -           | -          | -           |
| Fondazione Musica per Roma         | 176.708     | 9.557       | -          | 23.702      |
| Teatro dell'Opera di Roma          | 157.942     | 43.410      | 39.464     | 44.464      |
| ZETEMA Progetto Cultura Srl        | 930.850     | -           | 14.173     | 21.813      |
| Le Assicurazioni di Roma           | 4.227.191   | 2.766.163   | 18.488.315 | 1.855.270   |
| Roma Multiservizi                  | 11.950      | 5.168.254   | 3.468.908  | 10.954      |
| Aequa Roma                         | 585.655     | 149         | -          | 1.802.017   |

---

## **Strumenti finanziari derivati**

Alla data del 31.12.2021 ATAC non è titolare di alcun contratto derivato di natura finanziaria.

**Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

La Società ha in essere n.38 contratti di locazione finanziaria che si riferiscono ad un'operazione di leasing per l'acquisizione dei nuovi autobus IVECO, che ha dato origine alla rilevazione in conto economico secondo il criterio di competenza, di canoni (comprensivi della quota di maxicanone di competenza dell'esercizio 2021) pari ad euro 13.646.834 e contestuale rilevazione di un risconto attivo di euro 3.338.644 relativo alle quote di canoni di competenza di esercizi futuri.

Conformemente alle indicazioni fornite dal documento OIC 1 – “I principali effetti della riforma del diritto societario sulla redazione del bilancio di esercizio”, nella tabella seguente sono fornite le informazioni sugli effetti che si sarebbero prodotti sul Patrimonio Netto e sul conto economico rilevando le operazioni di locazione finanziaria con il metodo finanziario rispetto a quello patrimoniale.

**Riepilogo Contratti di Leasing Autobus 12 metri e 18 metri**

Gli importi non tengono conto degli effetti fiscali

|                           | n. | N.contratto | Durata mesi n. | Imponibile cespite | Primo canone      | Canoni semestrali | n. canoni | prezzo di riscatto | Debito residuo    | Debito estinto    | TOTALE             |
|---------------------------|----|-------------|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| autobus 12 metri          | 1  | 15011587    | 120            | 1.025.000          | 102.500           | 56.064            | 20        | 102.500            | 254.421           | 770.579           | 1.326.272          |
|                           | 2  | 15011875    | 120            | 3.075.000          | 307.500           | 168.238           | 20        | 307.500            | 907.520           | 2.167.480         | 3.979.756          |
|                           | 3  | 15012206    | 120            | 3.895.000          | 389.500           | 213.317           | 20        | 389.500            | 1.150.024         | 2.744.976         | 5.045.334          |
|                           | 4  | 15012748    | 120            | 4.100.000          | 410.000           | 224.692           | 20        | 410.000            | 1.210.895         | 2.889.105         | 5.313.848          |
|                           | 5  | 15012749    | 120            | 4.100.000          | 410.000           | 224.692           | 20        | 410.000            | 1.210.895         | 2.889.105         | 5.313.848          |
|                           | 6  | 15013226    | 120            | 3.895.000          | 389.500           | 213.536           | 20        | 389.500            | 1.150.531         | 2.744.469         | 5.049.716          |
|                           | 7  | 15013573    | 120            | 4.100.000          | 410.000           | 224.743           | 20        | 410.000            | 1.211.013         | 2.888.987         | 5.314.862          |
|                           | 8  | 15014157    | 120            | 3.485.000          | 348.500           | 191.024           | 20        | 348.500            | 1.029.344         | 2.455.656         | 4.517.489          |
|                           | 9  | 15014681    | 120            | 3.895.000          | 389.500           | 213.441           | 20        | 389.500            | 1.150.312         | 2.744.688         | 5.047.823          |
|                           | 10 | 15015050    | 120            | 3.485.000          | 348.500           | 190.896           | 20        | 348.500            | 1.029.048         | 2.455.952         | 4.514.929          |
|                           | 11 | 15015183    | 120            | 2.050.000          | 205.000           | 112.311           | 20        | 205.000            | 605.367           | 1.444.633         | 2.656.229          |
|                           | 12 | 15015378    | 120            | 2.460.000          | 246.000           | 134.876           | 20        | 246.000            | 726.678           | 1.733.322         | 3.189.536          |
|                           | 13 | 15016212    | 120            | 615.000            | 61.500            | 33.877            | 20        | 61.500             | 210.204           | 404.796           | 800.544            |
|                           | 14 | 15018316    | 120            | 2.399.900          | 239.990           | 127.723           | 20        | 239.990            | 1.313.143         | 1.086.757         | 3.034.442          |
|                           | 15 | 15018317    | 120            | 3.599.850          | 359.985           | 191.585           | 20        | 359.985            | 1.969.714         | 1.630.136         | 4.551.663          |
|                           | 16 | 15018360    | 120            | 4.799.800          | 479.980           | 255.357           | 20        | 479.980            | 2.625.989         | 2.173.811         | 6.067.096          |
|                           | 17 | 15018388    | 120            | 3.359.860          | 335.986           | 178.715           | 20        | 335.986            | 1.838.076         | 1.521.784         | 4.246.263          |
|                           | 18 | 15018389    | 120            | 3.359.860          | 335.986           | 178.715           | 20        | 335.986            | 1.838.076         | 1.521.784         | 4.246.263          |
|                           | 19 | 15018495    | 120            | 2.879.880          | 287.988           | 153.158           | 20        | 287.988            | 1.575.408         | 1.304.472         | 3.639.136          |
|                           | 20 | 15018531    | 120            | 1.679.930          | 167.993           | 89.326            | 20        | 167.993            | 984.732           | 695.198           | 2.122.509          |
|                           | 21 | 15018567    | 120            | 1.919.920          | 191.992           | 101.981           | 20        | 191.992            | 1.125.066         | 794.854           | 2.423.603          |
|                           | 22 | 15018625    | 120            | 959.960            | 95.996            | 50.993            | 20        | 95.996             | 562.539           | 397.421           | 1.211.842          |
|                           | 23 | 15018714    | 120            | 4.799.800          | 479.980           | 254.934           | 20        | 479.980            | 2.812.604         | 1.987.196         | 6.058.638          |
|                           | 24 | 15018753    | 120            | 1.199.950          | 119.995           | 63.706            | 20        | 119.995            | 703.062           | 496.888           | 1.514.109          |
|                           | 25 | 15019130    | 120            | 239.990            | 23.999            | 12.741            | 20        | 23.999             | 149.796           | 90.194            | 302.822            |
|                           |    |             |                | <b>71.378.700</b>  | <b>7.137.870</b>  | <b>3.860.641</b>  |           | <b>7.137.870</b>   | <b>29.344.459</b> | <b>42.034.241</b> | <b>91.488.564</b>  |
| autobus 18 metri          | 1  | 15012942    | 120            | 4.410.000          | 441.000           | 241.767           | 20        | 441.000            | 1.302.649         | 3.107.351         | 5.717.341          |
|                           | 2  | 15013883    | 120            | 5.985.000          | 598.500           | 328.049           | 20        | 598.500            | 1.767.734         | 4.217.266         | 7.757.980          |
|                           | 3  | 15014371    | 120            | 5.670.000          | 567.000           | 310.840           | 20        | 567.000            | 1.674.827         | 3.995.173         | 7.350.800          |
|                           | 4  | 15014797    | 120            | 5.670.000          | 567.000           | 310.649           | 20        | 567.000            | 1.674.385         | 3.995.615         | 7.346.981          |
|                           | 5  | 15015181    | 120            | 5.985.000          | 598.500           | 327.895           | 20        | 598.500            | 1.767.377         | 4.217.623         | 7.754.893          |
|                           | 6  | 15015236    | 120            | 5.670.000          | 567.000           | 310.717           | 20        | 567.000            | 1.674.542         | 3.995.458         | 7.348.338          |
|                           | 7  | 15015379    | 120            | 5.040.000          | 504.000           | 276.332           | 20        | 504.000            | 1.488.804         | 3.551.196         | 6.534.644          |
|                           | 8  | 15016214    | 120            | 315.000            | 31.500            | 17.352            | 20        | 31.500             | 107.665           | 207.335           | 410.035            |
|                           | 9  | 15018532    | 120            | 2.078.940          | 207.894           | 110.543           | 20        | 207.894            | 1.218.621         | 860.319           | 2.626.639          |
|                           | 10 | 15018568    | 120            | 1.732.450          | 173.245           | 92.023            | 20        | 173.245            | 1.015.209         | 717.241           | 2.186.951          |
|                           | 11 | 15018626    | 120            | 1.385.960          | 138.596           | 73.621            | 20        | 138.596            | 812.177           | 573.783           | 1.749.619          |
|                           | 12 | 15018713    | 120            | 1.385.960          | 138.596           | 73.613            | 20        | 138.596            | 812.150           | 573.810           | 1.749.454          |
|                           | 13 | 15018754    | 120            | 346.490            | 34.649            | 18.395            | 20        | 34.649             | 203.012           | 143.478           | 437.205            |
|                           |    |             |                | <b>45.674.800</b>  | <b>4.567.480</b>  | <b>2.491.796</b>  |           | <b>4.567.480</b>   | <b>15.519.152</b> | <b>30.155.648</b> | <b>58.970.879</b>  |
| <b>Totale Complessivo</b> |    |             |                | <b>117.053.500</b> | <b>11.705.350</b> | <b>6.352.437</b>  |           | <b>11.705.350</b>  | <b>44.863.611</b> | <b>72.189.889</b> | <b>150.459.443</b> |

(\*) il debito residuo tiene conto anche della prima rata pagata nel mese di dicembre

## RIEPILOGO GENERALE

| <b>EFFETTO SUL PATRIMONIO NETTO</b>  | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>(A) Attività</b>  | <b>61.812.422</b>  | <b>54.241.835</b>  |
| <b>Contratti in corso</b>  |                    |                    |
| Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente  | 75.756.682         | 66.344.663         |
| + Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio   | -                  | -                  |
| - Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio  | -                  | -                  |
| - Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio   | (8.419.536)        | (8.360.964)        |
| + / - Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario  | (992.483)          | (403.220)          |
| <b>Totale contratti in corso - beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio</b>   | <b>66.344.663</b>  | <b>57.580.478</b>  |
| <b>Beni riscattati</b>   |                    |                    |
| Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio | -                  | -                  |
| <b>Storno risconti attivi</b>  | <b>(4.532.241)</b> | <b>(3.338.644)</b> |
| <b>(B) Passività</b>   | <b>59.536.082</b>  | <b>51.455.791</b>  |
| Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente   | 65.662.640         | 55.220.241         |
| + Debiti impliciti sorti nell'esercizio  | -                  | -                  |
| - Riduzioni per rimborso delle quote capitale  | (10.442.399)       | (10.356.630)       |
| - Riduzioni per riscatti nel corso dell'esercizio  | -                  | -                  |
| <b>Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio di cui:</b>  | <b>55.220.241</b>  | <b>44.863.611</b>  |
| - scadenti entro l'esercizio successivo  | 10.114.456         | 10.566.615         |
| - scadenti oltre i 12 mesi   | 45.105.785         | 34.296.996         |
| <b>Effetto relativo all'esercizio precedente</b>   | <b>4.315.841</b>   | <b>6.592.181</b>   |
| <b>(C) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (A) - (B)</b>  | <b>2.276.340</b>   | <b>2.786.043</b>   |
| Effetto netto fiscale (tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP)   | (735.554)          | (921.135)          |
| <b>Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio</b>   | <b>1.540.786</b>   | <b>1.864.908</b>   |
| <b>EFFETTO SUL CONTO ECONOMICO</b>   | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        |
| L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato:   |                    |                    |
| Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario  | 13.973.482         | 13.875.409         |
| Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario  | (3.183.967)        | (2.664.398)        |
| Rilevazione di quote di ammortamento su:   |                    |                    |
| - contratti in essere  | (8.419.536)        | (8.360.964)        |
| - beni riscattati  |                    |                    |
| Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario  | (93.639)           | (64.004)           |
| <b>Effetto sul risultato prima delle imposte</b>   | <b>2.276.340</b>   | <b>2.786.043</b>   |
| Rilevazione dell'effetto fiscale (tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP)  | (735.554)          | (921.135)          |
| <b>Effetto sul Risultato d'Esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario</b>   | <b>1.540.786</b>   | <b>1.864.908</b>   |

**Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2021 - dettaglio per Struttura Capitolina**

Nelle tabelle successive viene esposto il credito verso Roma Capitale suddiviso per singola struttura capitolina (tabella 1) e per ogni struttura viene fornito il dettaglio delle partite creditorie (tabella 2).

**Tabella 1 – Credito verso Roma Capitale suddiviso per struttura capitolina.**

| Dipartimento/Municipio  | Saldo al<br>31.12.2020 | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione Ordinaria |
|---|------------------------|------------------------|---|--|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti                             | 358.811.039            | 345.782.136            | 44.597.987  | 301.184.149                                  |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane                   | 29.063                 | 29.063                 | -   | 29.063                                       |
| Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale               | 1.433.024              | 1.433.024              | -   | 1.433.024                                    |
| Dipartimento Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità | 20.000                 | 20.492                 | -   | 20.492                                       |
| Dipartimento Politiche Sociali                                | 30.823                 | 31.050                 | -   | 31.050                                       |
| Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica          | 920                    | 920                    | -   | 920  |
| Dipartimento Risorse Economiche                               | 184.718                | 184.718                | 184.718   | -  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                   | 428.217                | 428.217                | -   | 428.217                                      |
| Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile                    | 17.054                 | 17.054                 | -   | 17.054                                       |
| Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive         | 460                    | 460                    | -   | 460  |
| Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana    | 1.690                  | 1.690                  | -   | 1.690  |
| Dipartimento Trasformazione Digitale                          | 813                    | 1.268                  | -   | 1.268  |
| Dipartimento Turismo, Formazione Professionale e Lavoro       |                        | 1.364                  | -   | 1.364  |
| Dipartimento Tutela Ambientale                                | 33.690                 | 33.690                 | -   | 33.690                                       |
| Gabinetto del Sindaco   | 115.073                | 115.300                | -   | 115.300                                      |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)                                | 377.849                | 377.251                | -   | 377.251                                      |
| Municipio Roma II (ex II e III)                               | 175.523                | 175.586                | -   | 175.586                                      |
| Municipio Roma III (ex IV)                                    | 161.057                | 154.175                | -   | 154.175                                      |
| Municipio Roma IV (ex V)                                      | 110.474                | 115.138                | -   | 115.138                                      |
| Municipio Roma IX (ex XII)                                    | 19.673                 | 2.500                  | -   | 2.500  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)                                | 242.619                | 217.158                | -   | 217.158                                      |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                                   | 572.505                | 601.597                | -   | 601.597                                      |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)                                | 57.296                 | 61.264                 | -   | 61.264                                       |
| Municipio Roma VIII (ex XI)                                   | 51.320                 | 46.774                 | 35.060  | 11.714                                       |
| Municipio Roma X (ex XIII)                                    | 95.830                 | 76.197                 | -   | 76.197                                       |
| Municipio Roma XI (ex XV)                                     | 85.738                 | 53.100                 | -   | 53.100                                       |
| Municipio Roma XII (ex XVI)                                   | 73.279                 | 73.961                 | -   | 73.961                                       |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)                                | 291.199                | 325.663                | -   | 325.663                                      |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)                                   | 147.913                | 159.832                | -   | 159.832                                      |
| Municipio Roma XV (ex XX)                                     | 4.110                  | 2.749                  | -   | 2.749  |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali                   | 6.383                  | 10.701                 | -   | 10.701                                       |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                             | 1.570.851              | 1.573.413              | -   | 1.573.413                                    |
| <b>Totale complessivo</b>                                     | <b>365.150.202</b>     | <b>352.107.504</b>     | <b>44.817.766</b>                                   | <b>307.289.738</b>                           |

Tabella 2 – Dettaglio partite creditorie al 31.12.2021 suddivise per struttura capitolina.

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|---|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2008               | FE         | 1871                                       | 30/06/2010                     | extra costo sosta tariffata anno 2008  | 6.297.514              | -   | 6.297.514                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 281  | 03/04/2009                     | progetto sicurezza integrata TPL 1° Sal  | 1.007.400              | -   | 1.007.400                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 282  | 03/04/2009                     | progetto sicurezza integrata TPL 2° Sal  | 562.654                | -   | 562.654   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 283  | 03/04/2009                     | progetto sicurezza integrata TPL 3° Sal  | 338.846                | -   | 338.846   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 1296                                       | 27/10/2009                     | Progetto Sicurezza Integrata TPL   | 173.381                | -   | 173.381   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 1532                                       | 29/12/2009                     | realizzazione impianti via del Mare  | 503.654                | 503.654   | -   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2009               | FE         | 12001244                                   | 11/12/2009                     | Azione Mobility Manager - DD1826 del 11/11/08  | 27.836                 | -   | 27.836  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Lodo Arbitrale Tevere TPL                           | 2009               | FdE        | 58000134                                   | 02/05/2013                     | servizio c.d. "lotto esternalizzato"   | 31.500.000             | 19.735.775  | 11.764.225                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2010               | FE         | 3954                                       | 31/12/2010                     | Prog Sicurezza Integr. TPL 10 siti 2010  | 366.494                | -   | 366.494   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2010               | FE         | 3955                                       | 31/12/2010                     | Prog Sicurezza Integr. TPL 23 siti 2010  | 120.558                | -   | 120.558   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2011               | FE         | 454  | 02/03/2012                     | Prog Sicurezza Integr. TPL 10 siti anno 2011   | 50.919                 | -   | 50.919  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2014               | FE         | 25   | 27/01/2014                     | CANONE ANNUALE 2014 - PARCHEGGIO VITINIA   | 799                    | -   | 799   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie   | 2014               | FE         | 854  | 18/06/2014                     | STORNO PARZIALE FATTURA N.25/2014  | (23)                   | -   | (23)  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2013               | FE         | 113  | 10/02/2014                     | Rivest. scale fisse metropol.linea A anno 2013   | 280.723                | -   | 280.723   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2013               | FE         | 114  | 10/02/2014                     | spese tecniche interv. legge 296/06 - 2013   | 17.156                 | -   | 17.156  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2008               | FdE        | 67000167                                   | 31/12/2014                     | Ers 2008 da fatturare  | 7.661                  | -   | 7.661   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2009               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | Residuo fattura 145/01 del 24/02/09 doc originale n.3 2009 (Atac Parcheggi) - indagini geognostiche park Lepanto               | 4.585                  | -   | 4.585   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2009               | FdE        | 40137903                                   | 30/11/2017                     | NOI su residuo ft n.3 2009 (Atac Parcheggi) - rif.67000167 (allegato fatture emesse ATAC) - indagini geognostiche park Lepanto | (3.821)                | -   | (3.821)   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2005               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | Fattura Atac Parcheggi 1 del 31/01/2006 - park montebello attività svolta nel 2005   | 81.600                 | 81.600  | -   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2011               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | ft 2 del 03/01/2011 progettazione parcheggio battistini disciplinare 29149/2004  | 664.134                | -   | 664.134   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2011               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | ft 3 del 03/01/2011 progettazione parcheggio P.le della Radio disciplinare 999/2006   | 154.974                | -   | 154.974   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2011               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | ft 4 del 03/01/2011 progettazione parcheggio Lepanto disciplinare 28147/2004  | 202.101                | -   | 202.101   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2011               | FE         | 67000167                                   | 31/12/2014                     | ft 352 23/06/2011 Accatastamento parcheggio Rebibbia lettera incarico n.5272 22/02/2011   | 7.800                  | -   | 7.800   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2012               | FE         | 67000167                                   | 10/07/2012                     | ft 808 10/07/2012 Esecuzione del rilievo topografico dei confini della proprietà comunale e apposizione di caposaldi identificativi sul terreno - parcheggio di scambio Monti Tiburtini | 6.050                  | -   | 6.050   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Lodo Arbitrale Tevere TPL                          | 2009               | FdE        | 40097369                                   | 31/12/2014                     | Servizio c.d. "lotto esternalizzato" - lodo arbitrale Tevere TPL - INTEGRAZIONE   | 19.543.717             | -   | 19.543.717                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2008               | FE         | 47250108                                   | 25/06/2015                     | Progetto M.I.MO. (Merci In Movimento) - D.D. 2325/04  | 506.641                | 315.135   | 191.506   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2015               | FE         | 40104001                                   | 31/12/2015                     | Canone 2015 Viterbia - ft 47250294 del 31.12.2015   | 636                    | -   | 636   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Lodo Arbitrale Tevere TPL                          | 2009               | FdE        | 40106395                                   | 31/12/2015                     | Servizio c.d. "lotto esternalizzato" - lodo arbitrale Tevere TPL - INTEGRAZIONE interessi al 31.12.2015   | 1.245.997              | -   | 1.245.997                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                   | 2016               | FE         | 47250180                                   | 30/08/2016                     | Staz. App.- Dir Lav.-Collaudo- Contabilità  | 36.280                 | -   | 36.280  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                              | 2015               | FE         | 47250161                                   | 29/07/2016                     | Rimb.extrac.Portonaccio gen-lug 2015  | 383.313                | -   | 383.313   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                   | 2016               | FE         | 47250179                                   | 30/08/2016                     | Aut. parch scambio 4° SAL Lavori + Oneri Sic.   | 405.273                | -   | 405.273   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                              | 2014               | FE         | 47250144                                   | 29/07/2016                     | Rimb.extrac. Portonaccio anno 2014  | 657.665                | -   | 657.665   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo agevolazioni tariffarie                 | 2008               | FdE        | 40016431                                   | 31/12/2008                     | Ric maggiori oneri per ag. tariffarie conten. Cotral  | 23.961.823             | 23.961.823  | -   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2008               | FdE        | 40016282<br>40105541                       | 31/12/2008<br>31/12/2015       | CR02005-03 costi straordinari SAL 3   | 52.621                 | -   | 52.621  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2008               | FdE        | 40016283<br>40105542                       | 31/12/2008<br>31/12/2015       | CR02005-03 ritenute a garanzia SAL DAB 1-2-3  | 70.776                 | -   | 70.776  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2009               | FdE        | 40040540                                   | 31/12/2009                     | Ricavi servizi di ingegneria: CR11007 Mimo DD 2325/02   | 40.000                 | -   | 40.000  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2009               | FdE        | 40042085                                   | 31/12/2009                     | Rimborso utenze: RIMBORSO UTENZE COLONNINE TAXI ANNO 2009   | 12.000                 | -   | 12.000  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2010               | FdE        | 40096233                                   | 31/12/2010                     | int. ritardato pag. mobilità privata - sosta 2010   | 593.728                | -   | 593.728   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2010               | FdE        | 40096233                                   | 31/12/2010                     | int. ritar pag. mobilità privata -centrale mobile   | 46.062                 | -   | 46.062  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2010               | FdE        | 40096233                                   | 31/12/2010                     | int'l rit pagamento mobilità privata-semaforica   | 147.718                | -   | 147.718   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale | 2010               | FdE        | 58000074                                   | 02/05/2013                     | g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXTBUS  | 3.665.764              | -   | 3.665.764                                       |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/ protocollo registrazione | data fattura/ registrazione | Descrizione  | Saldo al 31.12.2021 | Saldo al 31.12.2021 Gestione Commissariale | Saldo al 31.12.2021 Gestione Ordinaria |
|-----------------------------------|---|--------------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|---------------------|--|--|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000075                             | 02/05/2013                  | g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXATAC     | 887.481             | -  | 887.481                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000076                             | 02/05/2013                  | g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXMETR     | 1.188.603           | -  | 1.188.603                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000057                             | 02/05/2013                  | g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX ATAC     | 1.264.769           | -  | 1.264.769                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000060                             | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum 1-4/09comp Com EX ATAC     | 444.333             | -  | 444.333                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000063-77                          | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08-09) EX ATAC          | 1.505.401           | -  | 1.505.401                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000069                             | 02/05/2013                  | CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX ATAC              | 1.242.271           | -  | 1.242.271                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000072                             | 02/05/2013                  | accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX ATAC     | 532.488             | -  | 532.488                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000058                             | 02/05/2013                  | g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX METR     | 1.178.079           | -  | 1.178.079                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000061                             | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum 1-4/09comp Com EX METR     | 353.585             | -  | 353.585                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000064                             | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08-09) EX METR          | 1.217.551           | -  | 1.217.551                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000070                             | 02/05/2013                  | CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX METRO             | 3.074.774           | -  | 3.074.774                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000073                             | 02/05/2013                  | accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX METR     | 713.162             | -  | 713.162                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000056                             | 02/05/2013                  | g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX TBUS     | 6.955.382           | -  | 6.955.382                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000059                             | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum 1-4/09comp Com EX TBUS     | 2.350.791           | -  | 2.350.791                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2009               | FdE        | 58000062                             | 02/05/2013                  | gc daC145020 CCNL09 1tantum08(08-09) EX TBUS           | 8.078.815           | -  | 8.078.815                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000068                             | 02/05/2013                  | CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX TBUS              | 8.877.740           | -  | 8.877.740                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2010               | FdE        | 58000071                             | 02/05/2013                  | accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX TBUS     | 2.199.458           | -  | 2.199.458                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2008               | FdE        | 58000040                             | 02/05/2013                  | gc daC141011 quota resid malattia08 compCom EXATAC     | 87.570              | -  | 87.570                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2011               | FdE        | 58000043-44-46-50-51-54              | 02/05/2013                  | CCNL 2011 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale           | 10.068.207          | -  | 10.068.207                             |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2011               | FdE        | 58000045-53                          | 02/05/2013                  | CCNL 2011 Accordo 12.05.06 ERG II RATA - Roma Capitale | 10.739.558          | -  | 10.739.558                             |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2012               | FdE        | 58000106                             | 02/05/2013                  | SPESE TECNICHE PROGETTO PANDORA - ROMA CAPITALE        | 79.837              | -  | 79.837                                 |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|---|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2012               | FdE        | 58000107                                   | 02/05/2013                     | SPESE TECNICHE EX DCO VITTORIO - ROMA CAPITALE       | 6.603                  | -   | 6.603   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2012               | FdE        | 58000047-49-52                             | 02/05/2013                     | CCNL 2012 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale         | 11.099.550             | -   | 11.099.550                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2012               | FdE        | 58000048-55                                | 02/05/2013                     | CCNL 2012 Accordo 12.05.06 ERG II RATA-Roma Capitale | 10.251.877             | -   | 10.251.877                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2013               | FdE        | 40086886                                   | 31/12/2013                     | Progetto Pandora 5°SAL- sist.vigil. metro A/B        | 146.854                | -   | 146.854   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2013               | FdE        | 40087048                                   | 31/12/2013                     | CCNL 2013 - Accordo 30.04.2009 Roma Capitale         | 10.353.429             | -   | 10.353.429                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2013               | FdE        | 40087048                                   | 31/12/2013                     | CCNL 2013-Accordo 12.05.06 ERG II RATA Roma Capitale | 10.374.870             | -   | 10.374.870                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2014               | FdE        | 40088517                                   | 31/12/2014                     | Pre esercizio Linea C-manutenzione anno 2014         | 2.667.355              | -   | 2.667.355                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2014               | FdE        | 40088973                                   | 31/12/2014                     | CCNL 2014 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale         | 10.661.258             | -   | 10.661.258                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2014               | FdE        | 40088973                                   | 31/12/2014                     | CCNL 2014 Accordo 12.05.06 ERG II TRANCHE-Roma Cap   | 10.563.134             | -   | 10.563.134                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2014               | FdE        | 67000167                                   | 31/12/2014                     | stanziamento parcheggi (Metronio, Trieste, Pinciano) | 161.100                | -   | 161.100   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2015               | FdE        | 40105077                                   | 31/12/2015                     | P. in opera display lum. info viagg. 2015            | 19.164                 | -   | 19.164  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2015               | FdE        | 40105078                                   | 31/12/2015                     | P. in op. display info viag. '15 spese tec           | 888                    | -   | 888   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2015               | FdE        | 40105104                                   | 31/12/2015                     | Corrisp. sosta di interscambio anno 2015             | 4.185.498              | -   | 4.185.498                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2015               | FdE        | 40106300                                   | 31/12/2015                     | CCNL 2015 - Accordo 14.12.2006 Roma Capitale         | 877.207                | -   | 877.207   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2015               | FdE        | 40106300                                   | 31/12/2015                     | CCNL 2015 - Accordo 30.04.2009 Roma Capitale         | 6.922.932              | -   | 6.922.932                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2015               | FdE        | 40106300                                   | 31/12/2015                     | CCNL 2015 - Accordo 12.05.06 ERG II RATA Roma Cap    | 6.270.543              | -   | 6.270.543                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2016               | FDE        | 40088597                                   | 31/12/2016                     | P. in opera display lum. info viagg. 2016            | 50.094                 | -   | 50.094  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2016               | FDE        | 40088599                                   | 31/12/2016                     | P. in op. display info viag. '16 spese tec           | 3.647                  | -   | 3.647   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2016               | FDE        | 40088860                                   | 31/12/2016                     | P. in op. display info viag. '16                     | 40.066                 | -   | 40.066  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2013               | FDE        | 40088811                                   | 31/12/2016                     | Contributo apprendisti 2013                          | 31.332                 | -   | 31.332  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2013               | FDE        | 40088811                                   | 31/12/2016                     | Maggiori oneri contributo DS                         | 4.178.346              | -   | 4.178.346                                       |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/ protocollo registrazione | data fattura/ registrazione | Descrizione   | Saldo al 31.12.2021 | Saldo al 31.12.2021 Gestione Commissariale | Saldo al 31.12.2021 Gestione Ordinaria |
|-----------------------------------|---|--------------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|---------------------|--|--|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale  | 2013               | FDE        | 40088811                             | 31/12/2016                  | Accordo12.05.06 ERG I RATA  | 3.216.269           | -  | 3.216.269                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2016               | FDE        | 40088859                             | 31/12/2016                  | Progetto Pandora - SAL finale anno 2016   | 524.767             | -  | 524.767                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                    | 2016               | FDE        | 40088990                             | 31/12/2016                  | Automazione parcheggi di scambio V SAL anno 2016  | 483.147             | -  | 483.147                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Lodo Arbitrale Tevere TPL                           | 2009               | FDE        | 40111620                             | 31/12/2016                  | Interessi al 31.12.2016 Lodo Tevere 1° periodo  | 2.086.188           | -  | 2.086.188                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Lodo Arbitrale Tevere TPL                           | 2009               | FDE        | 40111621                             | 31/12/2016                  | Riduzione rimborso oneri lodo Tevere a seguito del pagamento da parte di Roma Capitale ordinanza 2016 | (16.934.482)        | -  | (16.934.482)                           |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2009               | FE         | 47250021                             | 08/02/2017                  | Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2009   | 693.025             | -  | 693.025                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2010               | FE         | 47250021                             | 08/02/2017                  | Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2010   | 593.846             | -  | 593.846                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2011               | FE         | 47250021                             | 08/02/2017                  | Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2011   | 117.490             | -  | 117.490                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2015               | FE         | 47250036                             | 20/02/2017                  | Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MA agosto 2015   | 178.383             | -  | 178.383                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2015               | FE         | 47250037                             | 20/02/2017                  | Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MB 1-2 agosto 2015   | 8.119               | -  | 8.119                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2015               | FE         | 47250039                             | 20/02/2017                  | Pr.agg.ve serv.sost.subaugusta-anagn. 21-22/11/15   | 8.656               | -  | 8.656                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2015               | FE         | 47250040                             | 20/02/2017                  | Pr.agg. serv.sost.staz.Tib.-Reb. 14/15/28/29-11-15  | 34.358              | -  | 34.358                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2016               | FE         | 47250107                             | 15/05/2017                  | Saldo gest.sosta tariff. su strada anno 2016  | 36.673              | -  | 36.673                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FE         | 47250174                             | 08/08/2017                  | Servizi aggiuntivi di metropolitane del 22/1/2017   | 10.080              | -  | 10.080                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FE         | 47250257                             | 16/10/2017                  | Storno recup. anticip. ottobre 1.47250216/17  | 6.352.273           | -  | 6.352.273                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FE         | 47250258                             | 16/10/2017                  | Storno recup. anticip. novembre 1.47250253/17   | 6.352.273           | -  | 6.352.273                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250264                             | 20/10/2017                  | Acconto corrisp.sosta tarif. ottobre 2017   | 1.175.861           | -  | 1.175.861                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250265                             | 20/10/2017                  | Acconto corrisp.parch.intersc. ottobre 2017   | 596.038             | -  | 596.038                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FE         | 47250272                             | 15/11/2017                  | Storno recup. anticip. dicembre 1.47250271/17   | 6.352.273           | -  | 6.352.273                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250283                             | 20/11/2017                  | Acconto corrisp.sosta tarif. novembre 2017  | 1.175.861           | -  | 1.175.861                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250284                             | 20/11/2017                  | Acconto corrisp.parch.intersc. novembre 2017  | 596.038             | -  | 596.038                                |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|---|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250304                                   | 29/12/2017                     | Acconto corrisp.sosta tarif. dicembre 2017                     | 1.175.861              | -   | 1.175.861                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FE         | 47250305                                   | 29/12/2017                     | Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2017                   | 596.038                | -   | 596.038   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B) | 2017               | FdE        | 40146269                                   | 31/12/2017                     | n.46 tappetini 5 staz.Linea B - Pandora                        | 24.639                 | -   | 24.639  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                    | 2017               | FdE        | 40146361                                   | 31/12/2017                     | Autom.parch.scambio SAL finale                                 | 165.768                | -   | 165.768   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                    | 2017               | FdE        | 40146362                                   | 31/12/2017                     | Autom.parch.scambio manut.pluriennale                          | 47.118                 | -   | 47.118  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Automazione parcheggi di scambio                    | 2017               | FdE        | 40146363                                   | 31/12/2017                     | Penali automaz.parcheggi di scambio                            | (398.907)              | -   | (398.907)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146364                                   | 31/12/2017                     | Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017            | (4.328.850)            | -   | (4.328.850)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146366                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi cause esogene superficie al 17/09/2017           | 2.102.000              | -   | 2.102.000                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146368                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi cause esogene metropolitana al 17/09/2017        | 5.726.646              | -   | 5.726.646                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FdE        | 40146369                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi parcheggio intersc. al 17/09/2017                | 901.070                | -   | 901.070   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FdE        | 40146370                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi sosta tariffata al 17/09/2017                    | 1.777.625              | -   | 1.777.625                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146375                                   | 31/12/2017                     | Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017            | (1.500.000)            | -   | (1.500.000)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40148330                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi km superficie dal 18/09 al 31/12/17              | 938.570                | -   | 938.570   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40148331                                   | 31/12/2017                     | Rettifica corrispettivi km metropolitana dal 18/09 al 31/12/17 | (2.347.694)            | -   | (2.347.694)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146378                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi cause esogene superficie 18/09-31/12/17          | 1.326.838              | -   | 1.326.838                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146379                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi cause esogene metropolitana 18/09-31/12/17       | 2.111.772              | -   | 2.111.772                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FdE        | 40146380                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi parch.intersc. 18/09 - 31/12/2017                | 866.263                | -   | 866.263   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità  | 2017               | FdE        | 40146413                                   | 31/12/2017                     | Corrispettivi sosta tariffata 18/09 - 31/12/2017               | 1.954.192              | -   | 1.954.192                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146383                                   | 31/12/2017                     | Rettifica corrispettivi km metropolitana al 17/09/2017         | (2.542.322)            | -   | (2.542.322)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146387                                   | 31/12/2017                     | Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 01.01-17.09.2017      | (2.175.000)            | -   | (2.175.000)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio                               | 2017               | FdE        | 40146388                                   | 31/12/2017                     | Penalità CdS TPL superficie - periodo 01.01-17.09.2017         | (2.175.000)            | -   | (2.175.000)                                     |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40146390                                   | 31/12/2017                     | Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 18.09 - 31.12.2017        | (825.000)              | -   | (825.000)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40146391                                   | 31/12/2017                     | Penalità CdS TPL superficie - periodo 18.09 - 31.12.2017           | (825.000)              | -   | (825.000)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FdE        | 40146403                                   | 31/12/2017                     | Penale CdS sosta tariffata e parcheggi di scambio                  | (500.000)              | -   | (500.000)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40148312                                   | 31/12/2017                     | Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 superf.                       | (1.000.000)            | -   | (1.000.000)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40148313                                   | 31/12/2017                     | Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 metrop.                       | (1.000.000)            | -   | (1.000.000)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2018               | FE         | 47250124                                   | 05/07/2018                     | Ult.30% ant.Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B                   | 1.494.721              | -   | 1.494.721                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2018               | FE         | 47250125                                   | 05/07/2018                     | Ult.30% ant. direz.lav e oneri sicurezza                           | 85.500                 | -   | 85.500  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo agevolazioni tariffarie                           | 2017               | FE         | 47250228                                   | 10/12/2018                     | RC agev tpi del 23-24 dicembre 2017                                | 38.250                 | -   | 38.250  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2018               | POC        | 14003901                                   | 31/12/2018                     | Lucchini RC2016 *c/imp*  | 7.876                  | -   | 7.876   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2018               | POC        | 14003899                                   | 31/12/2018                     | Dellner RC2016 *c/imp*   | 5.494                  | -   | 5.494   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2018               | POC        | 14003900                                   | 31/12/2018                     | Knorr RC2016 *c/imp*   | 1.637                  | -   | 1.637   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FdE        | 40115055                                   | 31/12/2018                     | Rettifica parcheggi di scambio anno 2017                           | (117.881)              | -   | (117.881)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FdE        | 40115056                                   | 31/12/2018                     | Rettifica sosta tariffata anno 2017                                | (100)                  | -   | (100)   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115057                                   | 31/12/2018                     | Integraz. CdS TPL superficie anno 2017                             | 1.529.275              | -   | 1.529.275                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115058                                   | 31/12/2018                     | Rettifica CdS cause esogene superficie anno 2017                   | (302.038)              | -   | (302.038)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115059                                   | 31/12/2018                     | Integraz. CdS TPL metrop anno 2017                                 | 705.377                | -   | 705.377   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115060                                   | 31/12/2018                     | Rettifica CdS cause esogene metropolitana anno 2017                | (138.271)              | -   | (138.271)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115061                                   | 31/12/2018                     | Rettifica penalità CdS superficie ante 2017 - rif.40146388/2017    | 791.811                | -   | 791.811   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115061                                   | 31/12/2018                     | Rettifica penalità CdS metropolitana ante 2017 - rif.40146387/2017 | 791.811                | -   | 791.811   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115062                                   | 31/12/2018                     | Rettifica penalità CdS superficie post 2017 - rif.40146391/2017    | 433.070                | -   | 433.070   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115062                                   | 31/12/2018                     | Rettifica penalità CdS metropolitana post 2017 - rif.40146390/2017 | 433.070                | -   | 433.070   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FdE        | 40115383                                   | 31/12/2018                     | Rettifica CdS TPL superficie anno 2017             | (1.206.094)            | -   | (1.206.094)                                     |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2018               | FdE        | 40115394                                   | 31/12/2018                     | Quota CdS Ferr Reg carico RC anno 2018             | 2.277                  | -   | 2.277   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14000501                                   | 04/03/2019                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 211                    | -   | 211   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14001036                                   | 06/05/2019                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 754                    | -   | 754   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14001075                                   | 09/05/2019                     | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 903                    | -   | 903   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14001156                                   | 16/05/2019                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 603                    | -   | 603   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Varie  | 2011               | FE         | 47250051                                   | 12/04/2019                     | Progetto Sicurezza Integrata TPL rimb costi        | 1.180.531              | -   | 1.180.531                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2015               | FE         | 47250093                                   | 28/06/2019                     | Intervento 16e saldo lavori frontoni e display     | 119.571                | -   | 119.571   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2015               | FE         | 47250094                                   | 28/06/2019                     | Intervento 16e spese tecniche frontoni e display   | 30.343                 | -   | 30.343  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14001742                                   | 19/07/2019                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 638                    | -   | 638   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14001846                                   | 02/08/2019                     | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 820                    | -   | 820   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2019               | FE         | 47250110                                   | 30/07/2019                     | RC acc. corrisp. luglio'19 ex art. 22 CdS TPL      | 58.458                 | -   | 58.458  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2019               | FE         | 47250188                                   | 10/12/2019                     | Prog.esec.e lavori nodo scambio Termini Linea A-B  | 333                    | -   | 333   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14002633                                   | 14/11/2019                     | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 944                    | -   | 944   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14002703                                   | 22/11/2019                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 717                    | -   | 717   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2019               | POC        | 14003257                                   | 31/12/2019                     | SAL 1 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp* | 255                    | -   | 255   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2019               | POC        | 14003265                                   | 31/12/2019                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 825                    | -   | 825   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FE         | 40102536                                   | 31/12/2019                     | F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 18 al 30/09/17     | 509.540                | -   | 509.540   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FE         | 40102537                                   | 31/12/2019                     | F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 1 al 17/09/17      | 666.321                | -   | 666.321   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FE         | 40102539                                   | 31/12/2019                     | F47250232 Parch.sc. Set dal 18 al 31/12/17         | 258.283                | -   | 258.283   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2017               | FE         | 40102540                                   | 31/12/2019                     | F47250232 parch.scambio Dal 1 al 17/09/17          | 337.755                | -   | 337.755   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 40020392                                   | 27/03/2020                     | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 985                    | -   | 985   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14000775                                   | 31/05/2020                     | 5° istanza Salcef RC2016 *c/imp*                   | 182.735                | -   | 182.735   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14000560                                   | 09/04/2020                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 952                    | -   | 952   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 40027846                                   | 07/05/2020                     | SAL 2 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp* | 328                    | -   | 328   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 40027860                                   | 07/05/2020                     | SAL 3 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp* | 558                    | -   | 558   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14000724                                   | 20/05/2020                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 825                    | -   | 825   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo agevolazioni tariffarie                           | 2020               | FE         | 47250112                                   | 23/07/2020                     | RC agev. over 70 I trim 2020                       | 49.724                 | -   | 49.724  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14001201                                   | 06/08/2020                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 635                    | -   | 635   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14001352                                   | 11/09/2020                     | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 985                    | -   | 985   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 14001380                                   | 18/09/2020                     | SAL 1 Rit Inf ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*   | 894                    | -   | 894   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14001535                                   | 30/09/2020                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 317                    | -   | 317   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 14001510                                   | 08/10/2020                     | IMAF - RC Fondi Giubileo - *c/imp* rit inf         | 2.552                  | -   | 2.552   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14001549                                   | 13/10/2020                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 814                    | -   | 814   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FE         | 47250147                                   | 21/10/2020                     | 10% Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B           | 498.240                | -   | 498.240   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FE         | 47250149                                   | 21/10/2020                     | Somme a disp. Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B | 81.500                 | -   | 81.500  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FE         | 47250150                                   | 21/10/2020                     | Somme a disp. Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B | 441.156                | -   | 441.156   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FE         | 47250159                                   | 20/11/2020                     | Esecuzione Lavori man e addeg Linee A e B-B1       | 162.046                | -   | 162.046   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14002107                                   | 29/12/2020                     | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 587                    | -   | 587   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14002260                                   | 31/12/2020                     | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 1.016                  | -   | 1.016   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 40078338                                   | 31/12/2020                     | SAL 4 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp* | 318                    | -   | 318   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2020               | POC        | 40078344                                   | 31/12/2020                     | SAL 2 Rit Inf ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*   | 200                    | -   | 200   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2020               | FE         | 47250167                                   | 11/12/2020                     | Conguaglio corrisp CDS TPL III trimestre 2020 - importo residuo  | 152.845                | -   | 152.845   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14002295                                   | 31/12/2020                     | Lucchini RC2016 *c/imp*  | 1.108                  | -   | 1.108   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2020               | POC        | 14002297                                   | 31/12/2020                     | Knorr RC2016 *c/imp*   | 635                    | -   | 635   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FDE        | 40079636                                   | 31/12/2020                     | Progetto antincendio Linea A-B metropolitana di Roma - Appalto CEIT - CP11 e svincolo ritenute anno 2020 | 49.266                 | -   | 49.266  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079761                                   | 31/12/2020                     | Rettifica corrispettivo km superficie al 17/09/2017  | (385.010)              | -   | (385.010)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079762                                   | 31/12/2020                     | Rettifica cause esogene superficie al 17/09/2017   | (961.409)              | -   | (961.409)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079764                                   | 31/12/2020                     | Rettifica corrispettivi km superficie 18/09-31/12/2017   | 45.010                 | -   | 45.010  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079765                                   | 31/12/2020                     | Rettifica cause esogene superficie 18/09-31/12/2017  | 961.409                | -   | 961.409   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079766                                   | 31/12/2020                     | Rettifica corrispettivi km metropolitane al 17/09/2017   | 159.512                | -   | 159.512   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079767                                   | 31/12/2020                     | Rettifica cause esogene metropolitane al 17/09/2017  | (228.660)              | -   | (228.660)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079768                                   | 31/12/2020                     | Rettifica corrispettivi km metropolitane 18/09-31/12/2017  | (135.723)              | -   | (135.723)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2017               | FDE        | 40079769                                   | 31/12/2020                     | Rettifica cause esogene metropolitane 18/09-31/12/2017   | 229.981                | -   | 229.981   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2021               | FE         | 47250023                                   | 29/01/2021                     | RC acc. corrisp. gennaio'21 ex art. 22 Cds TPL   | 255.929                | -   | 255.929   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14000709                                   | 05/05/2021                     | Knorr RC2016 *c/imp*   | 635                    | -   | 635   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14000741                                   | 10/05/2021                     | Lucchini RC2016 *c/imp*  | 1.313                  | -   | 1.313   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2021               | POC        | 40029505                                   | 24/05/2021                     | SAL 5 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*   | 303                    | -   | 303   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14001056                                   | 22/06/2021                     | Dellner RC2016 *c/imp*   | 1.036                  | -   | 1.036   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14001308                                   | 02/08/2021                     | Knorr RC2016 *c/imp*   | 677                    | -   | 677   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2020               | FE         | 47250126                                   | 04/08/2021                     | Esec Lavori man e adeg Linee A e B-B1 2020   | 378.616                | -   | 378.616   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)          | 2021               | FE         | 47250153                                   | 30/09/2021                     | Rimb forn.mat.manut.stra. Armamento Linea B 2021   | 46.650                 | -   | 46.650  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002343                                   | 16/12/2021                     | Lucchini RC2016 *c/imp*  | 820                    | -   | 820   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto  | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/ protocollo registrazione | data fattura/ registrazione | Descrizione  | Saldo al 31.12.2021 | Saldo al 31.12.2021 Gestione Commissariale | Saldo al 31.12.2021 Gestione Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|---------------------|--|--|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002403                             | 27/12/2021                  | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 1.005               | -  | 1.005                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002501                             | 31/12/2021                  | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 1.142               | -  | 1.142                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002500                             | 31/12/2021                  | Knorr RC2016 *c/imp*                               | 227.220             | -  | 227.220                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002341                             | 16/12/2021                  | Istanza Lucchini RC2016 *c/imp*                    | 163.271             | -  | 163.271                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2021               | FE         | 47250197                             | 20/12/2021                  | Acconto corrisp.sosta tariffata dicembre 2021      | 1.174.586           | -  | 1.174.586                              |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2021               | FE         | 47250198                             | 20/12/2021                  | Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2021       | 627.190             | -  | 627.190                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Mobilità   | 2021               | FE         | 47250199                             | 20/12/2021                  | Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad dic 2021   | 54.785              | -  | 54.785                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002402                             | 27/12/2021                  | Istanza Dellner RC2016 *c/imp*                     | 200.075             | -  | 200.075                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contratto di servizio  | 2021               | FE         | 47250201                             | 30/12/2021                  | RC acc. corrisp. dicembre 21 ex art. 22 CdS TPL    | 36.060.606          | -  | 36.060.606                             |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002588                             | 31/12/2021                  | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 42.679              | -  | 42.679                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002589                             | 31/12/2021                  | Dellner RC2016 *c/imp*                             | 214                 | -  | 214                                    |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2021               | POC        | 14002590                             | 31/12/2021                  | SAL 3 - ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*         | 41.335              | -  | 41.335                                 |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2021               | POC        | 14002591                             | 31/12/2021                  | SAL 3 Rit Inf ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*   | 260                 | -  | 260                                    |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Giubileo della Misericordia                                  | 2021               | POC        | 14002592                             | 31/12/2021                  | Ist AMETISIS - complessivi tram Giubileo *c/imp*   | 300.700             | -  | 300.700                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002622                             | 31/12/2021                  | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 228.580             | -  | 228.580                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 14002623                             | 31/12/2021                  | Lucchini RC2016 *c/imp*                            | 1.149               | -  | 1.149                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 40110942                             | 31/12/2021                  | SAL 1a - RTI Manut MA300 *c/imp* Fin MIT           | 986.164             | -  | 986.164                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A | 2021               | POC        | 40110943                             | 31/12/2021                  | SAL 1a - Rit Inf - RTI Manut MA300 *c/imp* Fin MIT | 4.956               | -  | 4.956                                  |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Affidamento delle funzioni di stazione appaltante            | 2021               | FDE        | 40110999                             | 31/12/2021                  | Man strao tram Casaletto e linea 2 SAL 01          | 649.608             | -  | 649.608                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Affidamento delle funzioni di stazione appaltante            | 2021               | FDE        | 40111093                             | 31/12/2021                  | Adeg.MA/MB prev.incendi conf.IIEE 2021             | 167.399             | -  | 167.399                                |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti | Affidamento delle funzioni di stazione appaltante            | 2021               | FDE        | 40111263                             | 31/12/2021                  | Manutenz.straord. MA 2021                          | 305.877             | -  | 305.877                                |

| Dipartimento/ Municipio                         | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                     | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|---|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Affidamento delle funzioni di stazione appaltante | 2021               | FDE        | 40111264                                   | 31/12/2021                     | Manutenz.straord. MB E MB1 2021                 | 430.239                | -   | 430.239   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contributo agevolazioni tariffarie                | 2021               | FDE        | 40111381                                   | 31/12/2021                     | RC agev over 70 IV trim 2021                    | 411.432                | -   | 411.432   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contributo agevolazioni tariffarie                | 2021               | FDE        | 40111382                                   | 31/12/2021                     | Agev soriche RC saldo 2021                      | 2.204.284              | -   | 2.204.284                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contratto di servizio                             | 2021               | FDE        | 40111404                                   | 31/12/2021                     | Saldo corrispettivo superficie anno 2021        | 14.812.791             | -   | 14.812.791                                      |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contratto di servizio                             | 2021               | FDE        | 40111405                                   | 31/12/2021                     | Servizi aggiuntivi integrativi al TPL anno 2021 | 6.065.230              | -   | 6.065.230                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contratto di servizio                             | 2021               | FDE        | 40111406                                   | 31/12/2021                     | Saldo corrispettivo metropolitana anno 2021     | 7.872.644              | -   | 7.872.644                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Mobilità  | 2021               | FDE        | 40111408                                   | 31/12/2021                     | Saldo corrisp.parcheggi di scambio 2021         | 1.449.700              | -   | 1.449.700                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Mobilità  | 2021               | FDE        | 40111409                                   | 31/12/2021                     | Saldo corrisp.sosta tariffata 2021              | 2.706.370              | -   | 2.706.370                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Mobilità  | 2021               | FDE        | 40111411                                   | 31/12/2021                     | Saldo corrisp.parcheggi in struttura 2021       | 165.408                | -   | 165.408   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contratto di servizio                             | 2021               | FDE        | 40111414                                   | 31/12/2021                     | Saldo Penalità CdS TPL superficie 2021          | (1.125)                | -   | (1.125)   |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Contratto di servizio                             | 2021               | FDE        | 40111415                                   | 31/12/2021                     | Saldo Penalità CdS TPL metropolitana 2021       | (697.512)              | -   | (697.512)                                       |
| Dipartimento Mobilità e Trasporti               | Mobilità  | 2021               | FDE        | 40111416                                   | 31/12/2021                     | Saldo Penalità CdS TPL sosta e parcheggi 2021   | (4.384)                | -   | (4.384)   |
| <b>Dipartimento Mobilità e Trasporti Totale</b> |   |                    |            |  |                                |   | <b>345.782.136</b>     | <b>44.597.987</b>                                   | <b>301.184.149</b>                              |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2013               | FE         | 12000891                                   | 30/04/2013                     | Roma Capitale abbonamenti febbraio              | 250                    | -   | 250   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2013               | FE         | 12001349                                   | 03/06/2013                     | CdR abbonamenti aprile 2013                     | 750                    | -   | 750   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2013               | FE         | 12002234                                   | 30/09/2013                     | CdR abbonamenti settembre 2013                  | 105                    | -   | 105   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2013               | FE         | 12002581                                   | 27/11/2013                     | CdR abbonamenti ottobre 2013                    | 140                    | -   | 140   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Personale distaccato e permessi retribuiti        | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Callaringi Antonio                              | 4.815                  | -   | 4.815   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Personale distaccato e permessi retribuiti        | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Appetiti Fabio                                  | 3.079                  | -   | 3.079   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Personale distaccato e permessi retribuiti        | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Calderani Caludio                               | 4.409                  | -   | 4.409   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane     | Personale distaccato e permessi retribuiti        | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Martignoni Alfredo                              | 3.928                  | -   | 3.928   |

| Dipartimento/ Municipio   | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane                                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Calisti Conti Giovanni  | 4.261                  | -   | 4.261   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane                                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Ciccone Andrea  | 3.686                  | -   | 3.686   |
| Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane                                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 58000130-131-132-133                       | 02/05/2013                     | Canofari Daniele  | 3.639                  | -   | 3.639   |
| <b>Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane Totale</b>                   |  |                    |            |  |                                |   | <b>29.063</b>          | <b>-</b>  | <b>29.063</b>                                   |
| Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale                             | Varie                                      | 2011               | POC        | 58000135                                   | 02/05/2013                     | riabbedito oneri derivati "collar swap" II semestre 2011 (rif pr 4/76117)   | 633.180                | -   | 633.180   |
| Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale                             | Varie                                      | 2011               | POC        | 58000136                                   | 02/05/2013                     | riabbedito oneri derivati "collar swap" II semestre 2011 (rif pr 4/75668)   | 633.180                | -   | 633.180   |
| Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale                             | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FE         | 1044                                       | 28/06/2013                     | Distacco di Guadalupi Stefano-anno 2008   | 151.320                | -   | 151.320   |
| Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale                             | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FE         | 2187                                       | 29/09/2012                     | Distacco Sig. Zara Andrea -dal 1/1/08 al 31/1/08  | 15.344                 | -   | 15.344  |
| <b>Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale Totale</b>               |  |                    |            |  |                                |   | <b>1.433.024</b>       | <b>-</b>  | <b>1.433.024</b>                                |
| Dipartimento Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità               | Varie                                      | 2021               | FDE        | 40110682                                   | 31/12/2021                     | Allestimento spazi pubbl su 3 treni (DPCPO)   | 20.492                 | -   | 20.492  |
| <b>Dipartimento Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità Totale</b> |  |                    |            |  |                                |   | <b>20.492</b>          | <b>-</b>  | <b>20.492</b>                                   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001837                                   | 31/10/2011                     | CDR ABB. AGO 2011   | 108                    | -   | 108   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001886                                   | 31/10/2011                     | METREBUS cdr settembre 2011   | 108                    | -   | 108   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12002063                                   | 03/11/2011                     | CdRoma abb mensili ridotti 10/2011  | 108                    | -   | 108   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12002144                                   | 30/11/2011                     | CdRoma abbonamenti mensili 12/2011  | 108                    | -   | 108   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2012               | FE         | 12002086                                   | 18/10/2012                     | CdR abbonamenti giugno 2012   | 500                    | -   | 500   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2013               | FE         | 12000887                                   | 30/04/2013                     | Roma Capitale abbonamenti febbraio  | 250                    | -   | 250   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Servizi riservati                          | 2011               | FE         | 2433                                       | 15/09/2011                     | CONTR.GEST.MOBILITY CARD SET. 2011  | 17.500                 | -   | 17.500  |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2010               | FE         | 12001854                                   | 07/12/2010                     | CdR abbonamento annuale 2010  | 230                    | -   | 230   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Servizi riservati                          | 2005               | FE         | 1069                                       | 28/06/2013                     | nota variazione interna doc.62000193/2009 - Riclassifica fattura Genn 2005 - trasporto straord senza fissa dimora | 8.956                  | -   | 8.956   |
| Dipartimento Politiche Sociali  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2017               | FE         | 47260226                                   | 31/08/2017                     | RC ritiri tessere maggio 2017   | 227                    | -   | 227   |

| Dipartimento/ Municipio  | Oggetto   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|---|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Dipartimento politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260859                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021  | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260860                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021  | 455                    | -   | 455   |
| Dipartimento politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260861                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021  | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260934                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021  | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260935                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021  | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260982                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260983                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260984                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47260985                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47261032                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021   | 455                    | -   | 455   |
| Dipartimento Politiche Sociali                                     | Titoli di viaggio e sosta                         | 2021               | FE         | 47261033                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| <b>Dipartimento Politiche Sociali Totale</b>                       |   |                    |            |  |                                |   | <b>31.050</b>          | <b>-</b>  | <b>31.050</b>                                   |
| Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica               | Titoli di viaggio e sosta                         | 2009               | FE         | 12000572                                   | 19/06/2009                     | DIP. XVI -COMUNE ROMA- APRILE 09  | 690                    | -   | 690   |
| Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica               | Titoli di viaggio e sosta                         | 2009               | FE         | 12000646                                   | 02/07/2009                     | DIP.XVI -COMUNE ROMA- MAGGIO 09   | 230                    | -   | 230   |
| <b>Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica Totale</b> |   |                    |            |  |                                |   | <b>920</b>             | <b>-</b>  | <b>920</b>                                      |
| Dipartimento Risorse Economiche                                    | Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative | 2007               | FE         | 1466                                       | 31/12/2006                     | Service GDP e Procedimento Sanzionatorio: D.D. 82041/05 18^ rendicontazione ruoli ft 1071   | (25.091)               | (25.091)  | -   |
| Dipartimento Risorse Economiche                                    | Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative | 2007               | FE         | 97   | 11/02/2008                     | Service GDP e Procedimento Sanzionatorio: incentivo contrattuale art. 9bis contr di serv 07 | 209.810                | 209.810   | -   |
| <b>Dipartimento Risorse Economiche Totale</b>                      |   |                    |            |  |                                |   | <b>184.718</b>         | <b>184.718</b>                                      | <b>-</b>  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                        | Servizio scuolabus e disabili                     | 2009               | FE         | 62000612                                   | 31/12/2009                     | disabili in convenzione: trasporto disabili - settembre 2009                                | 3.630                  | -   | 3.630   |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                        | Servizio scuolabus e disabili                     | 2010               | FE         | 981  | 01/04/2010                     | disabili in convenzione: trasp pers diff motorie marzo 2010                                 | 3.630                  | -   | 3.630   |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                        | Servizio scuolabus e disabili                     | 2010               | FE         | 496  | 28/02/2010                     | disabili in convenzione: trasp pers diff motorie febbraio 2010                              | 3.630                  | -   | 3.630   |

| Dipartimento/ Municipio   | Oggetto                   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|---------------------------|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2015               | FE         | 47250053                                   | 24/04/2015                     | Asilo nido Tor Sapienza marzo 2015                         | 15.956                 | -   | 15.956  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2015               | FE         | 47250054                                   | 24/04/2015                     | Asilo nido Magliana marzo 2015                             | 25.959                 | -   | 25.959  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2015               | FE         | 47250071                                   | 13/05/2015                     | Asilo nido Tor Sapienza aprile 2015                        | 15.956                 | -   | 15.956  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Servizi Riservati         | 2016               | FE         | 47250262                                   | 15/12/2016                     | NOLEGGIO TRANSFER 2GRT 21/11/16 CL.140697 P.177099         | 996                    | -   | 996   |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Varie                     | 2012               | FdE        | 58000032                                   | 02/05/2013                     | Contratto Pietralata Vecchia d.d. 10/2009                  | 214.000                | -   | 214.000   |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2018               | FdE        | 40010776                                   | 14/02/2018                     | conven. asilo nido MGL gar. fidejussoria pr. 29296         | 21.978                 | -   | 21.978  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2018               | FdE        | 40010779                                   | 14/02/2018                     | conven. asilo nido TSP gar. fidejussoria pr. 29296         | 16.280                 | -   | 16.280  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2018               | FdE        | 40010780                                   | 14/02/2018                     | conven. asilo nido PRE gar. fidejussoria pr. 29296         | 8.140                  | -   | 8.140   |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2018               | FE         | 47250219                                   | 28/11/2018                     | Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2018                       | 16.225                 | -   | 16.225  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2018               | FE         | 47250220                                   | 28/11/2018                     | Asilo nido Magliana ottobre 2018                           | 16.717                 | -   | 16.717  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2021               | FDE        | 40079484                                   | 09/12/2021                     | conven. asilo nido MGL dep. cauzionali pr. 176486          | 35.816                 | -   | 35.816  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2021               | FDE        | 40079485                                   | 09/12/2021                     | conven. asilo nido TSP dep. cauzionali pr. 176486          | 21.164                 | -   | 21.164  |
| Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici                         | Contributo asili nido     | 2021               | FDE        | 40079486                                   | 09/12/2021                     | conven. asilo nido PREN dep. cauzionali pr. 176486         | 8.140                  | -   | 8.140   |
| <b>Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici Totale</b>           |                           |                    |            |  |                                |  | <b>428.217</b>         | <b>-</b>  | <b>428.217</b>                                  |
| Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile                          | Servizi riservati         | 2008               | FE         | 62000124                                   | 31/12/2009                     | trasporto studenti Park Hotel-Santa Costanza marz-giu 2008 | 10.032                 | -   | 10.032  |
| Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile                          | Servizi riservati         | 2008               | FE         | 62000125                                   | 31/12/2009                     | trasporto studenti residence di Acilia marz-giu 2008       | 7.022                  | -   | 7.022   |
| <b>Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile Totale</b>            |                           |                    |            |  |                                |  | <b>17.054</b>          | <b>-</b>  | <b>17.054</b>                                   |
| Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive               | Titoli di viaggio e sosta | 2008               | FE         | 12000520                                   | 18/07/2008                     | DIP. VIII -COMUNE ROMA - GIUGNO 08                         | 230                    | -   | 230   |
| Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive               | Titoli di viaggio e sosta | 2008               | FE         | 12000584                                   | 29/08/2008                     | DIP.VIII -COMUNE ROMA-LUGLIO 2008                          | 230                    | -   | 230   |
| <b>Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive Totale</b> |                           |                    |            |  |                                |  | <b>460</b>             | <b>-</b>  | <b>460</b>                                      |
| Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana          | Titoli di viaggio e sosta | 2009               | FE         | 12001485                                   | 31/12/2009                     | titoli di viaggio: 12/09                                   | 184                    | -   | 184   |

| Dipartimento/ Municipio  | Oggetto                   | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|---------------------------|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana               | Titoli di viaggio e sosta | 2012               | FE         | 12003128                                   | 31/12/2012                     | CdR abbonamenti dicembre 2012                              | 53                     | -   | 53  |
| Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana               | Varie                     | 2020               | FE         | 47250089                                   | 10/07/2020                     | Rec.costi ripar.scambio 162 p.Mancini                      | 1.453                  | -   | 1.453   |
| <b>Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana Totale</b> |                           |                    |            |  |                                |  | <b>1.690</b>           | <b>-</b>  | <b>1.690</b>                                    |
| Dipartimento Trasformazione Digitale                                     | Titoli di viaggio e sosta | 2013               | FE         | 12002077                                   | 31/08/2013                     | CdR abbonamenti giugno e luglio 2013                       | 583                    | -   | 583   |
| Dipartimento Trasformazione Digitale                                     | Titoli di viaggio e sosta | 2009               | FE         | 12001474                                   | 31/12/2009                     | corrispettivo metrebis dicembre 2009                       | 230                    | -   | 230   |
| Dipartimento Trasformazione Digitale                                     | Titoli di viaggio e sosta | 2021               | FE         | 47261034                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                                    | 455                    | -   | 455   |
| <b>Dipartimento Trasformazione Digitale Totale</b>                       |                           |                    |            |  |                                |  | <b>1.268</b>           | <b>-</b>  | <b>1.268</b>                                    |
| Dipartimento Turismo, Formazione Professionale e Lavoro                  | Titoli di viaggio e sosta | 2021               | FE         | 47260862                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                                   | 1.364                  | -   | 1.364   |
| <b>Dipartimento Turismo, Formazione Professionale e Lavoro Totale</b>    |                           |                    |            |  |                                |  | <b>1.364</b>           | <b>-</b>  | <b>1.364</b>                                    |
| Dipartimento Tutela Ambientale   | Varie                     | 2009               | FE         | 352  | 15/04/2009                     | residuo progettazioni D.D. 441/04                          | 4.831                  | -   | 4.831   |
| Dipartimento Tutela Ambientale   | Varie                     | 2009               | FE         | 353  | 15/04/2009                     | residuo progettazioni D.D. 557/04                          | 7.821                  | -   | 7.821   |
| Dipartimento Tutela Ambientale   | Varie                     | 2008               | FdE        | 40016313<br>40105543                       | 31/12/2008<br>31/12/2015       | Roma per Kyoto   | 21.038                 | -   | 21.038  |
| <b>Dipartimento Tutela Ambientale Totale</b>                             |                           |                    |            |  |                                |  | <b>33.690</b>          | <b>-</b>  | <b>33.690</b>                                   |
| Gabinetto del Sindaco  | Servizi riservati         | 2009               | FE         | 62000127                                   | 31/12/2009                     | trasporto con bus per attività censimento 29/01-30/06/2009 | 39.600                 | -   | 39.600  |
| Gabinetto del Sindaco  | Servizi riservati         | 2010               | FE         | 1488                                       | 31/05/2010                     | noleggio n.2 bus GT +1 vett. M1 20-21/4/2010               | 1.617                  | -   | 1.617   |
| Gabinetto del Sindaco  | Varie                     | 2013               | FdE        | 40086266                                   | 31/12/2013                     | EVENTO "OTTOBRE AL MARE"                                   | 2.400                  | -   | 2.400   |
| Gabinetto del Sindaco  | Contratto di servizio     | 2018               | FE         | 47250001                                   | 07/01/2019                     | Serv.agg.vi Formula E anno 2018                            | 71.456                 | -   | 71.456  |
| Gabinetto del Sindaco  | Titoli di viaggio e sosta | 2021               | FE         | 47261028                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                                    | 227                    | -   | 227   |
| <b>Gabinetto del Sindaco Totale</b>                                      |                           |                    |            |  |                                |  | <b>115.300</b>         | <b>-</b>  | <b>115.300</b>                                  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)   | Titoli di viaggio e sosta | 2013               | FE         | 12000958                                   | 30/04/2013                     | Roma Capitale abbonamenti febbraio                         | 500                    | -   | 500   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)   | Titoli di viaggio e sosta | 2013               | FE         | 12002942                                   | 31/12/2013                     | CdR abbonamenti gennaio 2013                               | 250                    | -   | 250   |

| Dipartimento/ Municipio        | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                      | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005226                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2009         | 28.392                 | -   | 28.392  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14005226                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2010         | 44.764                 | -   | 44.764  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005226                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2011         | 42.023                 | -   | 42.023  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003332                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Aubert Luca anno 2012                 | 33.806                 | -   | 33.806  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002688                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Cioffari Mauroto            | 11.555                 | -   | 11.555  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002708                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Aubert Luca                 | 28.901                 | -   | 28.901  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000902                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 Aubert Luca                   | 42.378                 | -   | 42.378  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000912                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Cioffari Mauro              | 30.884                 | -   | 30.884  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003536                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Cioffari Mauro | 30.333                 | -   | 30.333  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003537                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Aubert Luca    | 33.632                 | -   | 33.632  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003455                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Cioffari Mauro                | 7.723                  | -   | 7.723   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003462                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Aubert Luca                   | 11.181                 | -   | 11.181  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Servizio scuolabus e disabili              | 2010               | FdE        | 58000141                                   | 02/05/2013                     | trasport normodotati novembre-dicemb 2010        | 16.200                 | -   | 16.200  |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2017               | FE         | 47260032                                   | 29/01/2018                     | RC ritiri tessere ottobre 2017                   | 143                    | -   | 143   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260303                                   | 13/05/2021                     | RC ritiri febbraio 2021                          | 726                    | -   | 726   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260562                                   | 31/08/2021                     | RC ritiri giugno 2021                            | 1.818                  | -   | 1.818   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260727                                   | 22/10/2021                     | RC ritiri luglio 2021                            | 1.136                  | -   | 1.136   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260794                                   | 29/10/2021                     | RC ritiri agosto 2021                            | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260795                                   | 29/10/2021                     | RC ritiri agosto 2021                            | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260877                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                         | 1.818                  | -   | 1.818   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260878                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                         | 455                    | -   | 455   |

| Dipartimento/ Municipio                      | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260882                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                     | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260945                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                       | 909                    | -   | 909   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260946                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                       | 1.136                  | -   | 1.136   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260947                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                       | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260991                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                      | 682                    | -   | 682   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260992                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                      | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261046                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                      | 2.045                  | -   | 2.045   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261047                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                      | 909                    | -   | 909   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261048                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                      | 1.136                  | -   | 1.136   |
| Municipio Roma I (ex I e XVII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261049                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                      | 226                    | -   | 226   |
| <b>Municipio Roma I (ex I e XVII) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>377.251</b>         | <b>-</b>  | <b>377.251</b>                                  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003327                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Spositi Alfredo anno 2012         | 19.786                 | -   | 19.786  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002674                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Spositi Alfredo         | 7.205                  | -   | 7.205   |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 58000248                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2009 | 15.594                 | -   | 15.594  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 58000250                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2010 | 16.473                 | -   | 16.473  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 58000252                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2011 | 21.198                 | -   | 21.198  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005213                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2008 | 10.958                 | -   | 10.958  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005213                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2009 | 19.446                 | -   | 19.446  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14005213                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2010 | 12.239                 | -   | 12.239  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005213                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2011 | 12.324                 | -   | 12.324  |
| Municipio Roma II (ex II e III)              | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003326                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Gerace Giuseppe anno 2012         | 27.855                 | -   | 27.855  |

| Dipartimento/ Municipio                       | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                      | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002668                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Gerace G.                   | 9.657                  | -   | 9.657   |
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003456                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Gerace Giuseppe               | 129                    | -   | 129   |
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260873                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                         | 909                    | -   | 909   |
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260941                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                           | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260990                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                          | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma II (ex II e III)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261045                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                          | 905                    | -   | 905   |
| <b>Municipio Roma II (ex II e III) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>175.586</b>         | <b>-</b>  | <b>175.586</b>                                  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Titoli di viaggio e sosta                  | 2012               | FE         | 12001147                                   | 01/06/2012                     | comune abbonamenti febbraio                      | 460                    | -   | 460   |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003458                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Evangelista Riccardo          | 13.317                 | -   | 13.317  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003458                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Rauccio Franco                | 12.158                 | -   | 12.158  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003702                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 EVANGELISTA RICCARDO               | 36.365                 | -   | 36.365  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003704                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 RAUCCIO FRANCO                     | 34.833                 | -   | 34.833  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003849                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 EVANGELISTA R. RM CAPITALE MUN.III | 16.945                 | -   | 16.945  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003851                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 RAUCCIO F. ROMA CAPITALE MUN. III  | 5.329                  | -   | 5.329   |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003293                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 EVANGELISTA RICCARDO              | 28.887                 | -   | 28.887  |
| Municipio Roma III (ex IV)                    | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002320                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.III EVANGELISTA R           | 5.881                  | -   | 5.881   |
| <b>Municipio Roma III (ex IV) Totale</b>      |  |                    |            |  |                                |  | <b>154.175</b>         | <b>-</b>  | <b>154.175</b>                                  |
| Municipio Roma IV (ex V)                      | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14005215                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2010   | 18.672                 | -   | 18.672  |
| Municipio Roma IV (ex V)                      | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005215                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2011   | 13.239                 | -   | 13.239  |
| Municipio Roma IV (ex V)                      | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003328                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Sciascia Emiliano anno 2012           | 9.265                  | -   | 9.265   |
| Municipio Roma IV (ex V)                      | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002673                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Sciascia Emiliano           | 2.020                  | -   | 2.020   |

| Dipartimento/ Municipio                  | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003457                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Sciascia Emiliano                   | 5.681                  | -   | 5.681   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003457                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Palmaccio Valerio                   | 4.821                  | -   | 4.821   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003740                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 SCIASCIA EMILIANO                        | 18.112                 | -   | 18.112  |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003880                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 SCIASCIA E. RM CAP. MUNIC.IV             | 15.569                 | -   | 15.569  |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003323                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 SCIASCIA EMILIANO                       | 17.217                 | -   | 17.217  |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002321                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.IV SCIASCIA EMILIANO              | 4.515                  | -   | 4.515   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260865                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                               | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261040                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                                | 909                    | -   | 909   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002617                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.IV II SEM 2021 PALMACCIO V      | 2.064                  | -   | 2.064   |
| Municipio Roma IV (ex V)                 | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002626                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.IV II SEM 2021 PICCOLO RUGGIERO | 2.599                  | -   | 2.599   |
| <b>Municipio Roma IV (ex V) Totale</b>   |  |                    |            |  |                                |  | <b>115.138</b>         | <b>-</b>  | <b>115.138</b>                                  |
| Municipio Roma IX (ex XII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260939                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                                 | 2.273                  | -   | 2.273   |
| Municipio Roma IX (ex XII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260989                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                                | 227                    | -   | 227   |
| <b>Municipio Roma IX (ex XII) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>2.500</b>           | <b>-</b>  | <b>2.500</b>                                    |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Titoli di viaggio e sosta                  | 2014               | FE         | 12001977                                   | 03/09/2014                     | CdR abbonamenti agosto 2014                            | 3.250                  | -   | 3.250   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002672                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Saliola Mariangela                | 2.395                  | -   | 2.395   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000956                                   | 30/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Saliola Mariangela                | 11.678                 | -   | 11.678  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003534                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic. V x Saliola Mariange    | 8.209                  | -   | 8.209   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 58000092-93                                | 02/05/2013                     | Alfredo Fabbroni                                       | 6.500                  | -   | 6.500   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14000972                                   | 20/05/2010                     | Alfredo Fabbroni                                       | 6.920                  | -   | 6.920   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)           | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 58000094                                   | 02/05/2013                     | Alfredo Fabbroni                                       | 8.048                  | -   | 8.048   |

| Dipartimento/ Municipio        | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14002487                                   | 31/12/2010                     | perm rtb x Fabbroni Alfredo 1 sem 2010 7 munic.    | 13.050                 | -   | 13.050  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14000744                                   | 10/03/2011                     | perm rtb x Fabbroni Alfredo 2° sem 2010 7 munic.   | 8.276                  | -   | 8.276   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2007               | FdE        | 14005217                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2007 | 21.291                 | -   | 21.291  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005217                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2008 | 20.163                 | -   | 20.163  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005217                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2009 | 28.761                 | -   | 28.761  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14005217                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2010 | 647                    | -   | 647   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005218                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Sapia Luigi 2008           | 3.340                  | -   | 3.340   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005218                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Sapia Luigi 2009           | 5.282                  | -   | 5.282   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002700                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Calisti Conti Giovanni        | 1.195                  | -   | 1.195   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260874                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                           | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260876                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                           | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260871                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                           | 682                    | -   | 682   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260942                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                             | 455                    | -   | 455   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260943                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                             | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260944                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                             | 682                    | -   | 682   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110366                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Tor Sapienza settembre 2021             | 9.958                  | -   | 9.958   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110367                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2021               | 10.010                 | -   | 10.010  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110368                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Tor Sapienza novembre 2021              | 12.734                 | -   | 12.734  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110369                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Tor Sapienza dicembre 2021              | 13.617                 | -   | 13.617  |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110370                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Prenestina settembre 2021               | 4.193                  | -   | 4.193   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII) | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110371                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Prenestina ottobre 2021                 | 4.193                  | -   | 4.193   |

| Dipartimento/ Municipio                      | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                       | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Municipio Roma V (ex VI e VII)               | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110372                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Prenestina novembre 2021               | 5.360                  | -   | 5.360   |
| Municipio Roma V (ex VI e VII)               | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40110373                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Prenestina dicembre 2021               | 5.360                  | -   | 5.360   |
| <b>Municipio Roma V (ex VI e VII) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |   | <b>217.158</b>         | <b>-</b>  | <b>217.158</b>                                  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2008               | FE         | 12000519                                   | 18/07/2008                     | MUN. DELLE TORRI -COMUNE ROMA -<br>GIUGNO 08      | 230                    | -   | 230   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2012               | FE         | 12003074                                   | 31/12/2012                     | CdR abbonamenti dicembre 2012                     | 250                    | -   | 250   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 58000238                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2008    | 18.610                 | -   | 18.610  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 58000242                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2009    | 33.201                 | -   | 33.201  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 58000244                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2010    | 12.248                 | -   | 12.248  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 58000246                                   | 02/05/2013                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2011    | 34.642                 | -   | 34.642  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2007               | FdE        | 14005223                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2007   | 1.992                  | -   | 1.992   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005223                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2008   | 8.352                  | -   | 8.352   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005223                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2009   | 6.372                  | -   | 6.372   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003329                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Ferretti Fabrizio 2012                 | 31.728                 | -   | 31.728  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003330                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Cremonesi Fabrizio anno 2012           | 11.164                 | -   | 11.164  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002676                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Ferretti Fabrizio            | 10.283                 | -   | 10.283  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002684                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Cremonesi Fabrizio           | 6.310                  | -   | 6.310   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002685                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Compagnone F.munic 6 ex 8    | 11.287                 | -   | 11.287  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000932                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Ferretti Fabrizio            | 21.043                 | -   | 21.043  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000901                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 Argenti Marco                  | 4.130                  | -   | 4.130   |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000914                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Compagnone Fabrizio          | 32.392                 | -   | 32.392  |
| Municipio Roma VI (ex VIII)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003532                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.V x Ferretti Fabriz | 30.360                 | -   | 30.360  |

| Dipartimento/ Municipio     | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003530                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.VI x Compagnone F.     | 29.318                 | -   | 29.318  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003535                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.VI x Argenti Marco     | 22.716                 | -   | 22.716  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003459                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Ferretti Fabrizio                 | 11.975                 | -   | 11.975  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003461                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Compagnone Fabrizio               | 18.218                 | -   | 18.218  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003461                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Argenti Marco                     | 10.205                 | -   | 10.205  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003461                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Muzzone Antonio                   | 7.507                  | -   | 7.507   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003710                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 MUZZONE ANTONIO                        | 21.806                 | -   | 21.806  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003720                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 COMPAGNONE FABRIZIO                    | 24.323                 | -   | 24.323  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003857                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 MUZZONE A. RMCAP.MUNICIPIO VI          | 23.842                 | -   | 23.842  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003865                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 COMPAGNONE F. RM CAP. MUNICIPIO VI     | 23.691                 | -   | 23.691  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Titoli di viaggio e sosta                  | 2018               | FE         | 47260154                                   | 20/02/2019                     | RC ritiri dicembre 2018                              | 1.805                  | -   | 1.805   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003300                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 MUZZONE ANTONIO                       | 23.632                 | -   | 23.632  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003307                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 COMPAGNONE FABRIZIO                   | 30.179                 | -   | 30.179  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002323                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.VI COMPAGNONE FABRIZIO          | 27.056                 | -   | 27.056  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002324                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.VI MUZZONE ANTONIO              | 16.184                 | -   | 16.184  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FdE        | 14001361                                   | 06/08/2021                     | PERM.CAR. PUBBL.MUZZONE A I SEM 2021 MUNICIPIO VI    | 8.524                  | -   | 8.524   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FdE        | 14001362                                   | 06/08/2021                     | PERM.CAR. PUBBL.COMPAGNONE F I SEM 2021 MUN VI DEL   | 11.663                 | -   | 11.663  |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002615                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUN.VI II SEM 2021 MUZZONE ANTONIO  | 3.563                  | -   | 3.563   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002621                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 COMPAGNONE F   | 6.966                  | -   | 6.966   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002624                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 TERRINONI M    | 2.126                  | -   | 2.126   |
| Municipio Roma VI (ex VIII) | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002625                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 MANCINI FLAVIO | 1.703                  | -   | 1.703   |

| Dipartimento/ Municipio                      | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| <b>Municipio Roma VI (ex VIII) Totale</b>    |  |                    |            |  |                                |  | <b>601.597</b>         | <b>-</b>  | <b>601.597</b>                                  |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003472                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Ariano M.Cristina   | 5.495                  | -   | 5.495   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Servizio scuolabus e disabili              | 2009               | FE         | 62000594                                   | 31/12/2009                     | servizio scuolabus normodotati: integrazione 95% scuola dell'obbligo marzo e aprile 2009 | 1.646                  | -   | 1.646   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2017               | FE         | 47260247                                   | 31/08/2017                     | RC ritiri tessere giugno 2017  | 882                    | -   | 882   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003738                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 ARIANO M.CRISTINA  | 12.207                 | -   | 12.207  |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003878                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 ARIANO M.C. RM CAP. MUNIC. VII   | 12.581                 | -   | 12.581  |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003320                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 ARIANO MARIA CRISTINA   | 11.605                 | -   | 11.605  |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002322                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.VII ARIANO M.CRISTINA   | 6.110                  | -   | 6.110   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FdE        | 14001365                                   | 06/08/2021                     | PERM.CAR. PUBBL.ARIANO M C I SEM 2021 MUNICIPI VII                                       | 3.197                  | -   | 3.197   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260864                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021   | 1.818                  | -   | 1.818   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260936                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021   | 193                    | -   | 193   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260937                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021   | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260986                                   | 22/12/2021                     | RC ritiri novembre 2021  | 1.136                  | -   | 1.136   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261036                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021  | 1.790                  | -   | 1.790   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261037                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021  | 23                     | -   | 23  |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261038                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021  | 1.364                  | -   | 1.364   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261039                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021  | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma VII (ex IX e X)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002620                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII II SEM 2021 ARIANO MC   | 762                    | -   | 762   |
| <b>Municipio Roma VII (ex IX e X) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>61.264</b>          | <b>-</b>  | <b>61.264</b>                                   |
| Municipio Roma VIII (ex XI)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2007               | FdE        | 14005224                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cartella Massimo 2007  | 35.060                 | 35.060  | -   |
| Municipio Roma VIII (ex XI)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005224                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Menicucci Pietro 2008  | 8.166                  | -   | 8.166   |

| Dipartimento/ Municipio                   | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Municipio Roma VIII (ex XI)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005224                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Menicucci Pietro 2009         | 3.548                  | -   | 3.548   |
| <b>Municipio Roma VIII (ex XI) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |   | <b>46.774</b>          | <b>35.060</b>                                       | <b>11.714</b>                                   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Titoli di viaggio e sosta                  | 2012               | FE         | 12001129                                   | 01/06/2012                     | comune abbonamenti febbraio                           | 1.380                  | -   | 1.380   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Servizio scuolabus e disabili              | 2012               | FE         | 2009                                       | 17/09/2012                     | G/C ft 2009/2012 cong.2011_2012 Mun XIII              | 4.700                  | -   | 4.700   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2007               | FdE        | 14005225                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Corsi Maurizio 2007           | 12.741                 | -   | 12.741  |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005225                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Stornaiuolo Carmine 2008      | 3.705                  | -   | 3.705   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005225                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Stornaiuolo Carmine 2009      | 10.978                 | -   | 10.978  |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003331                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Stornaiuolo Carmine anno 2012              | 14.630                 | -   | 14.630  |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002675                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Stornaiuolo C.                   | 4.943                  | -   | 4.943   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002679                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Di Matteo Leonardo               | 6.360                  | -   | 6.360   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000921                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Di Matteo Leonardo               | 11.194                 | -   | 11.194  |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003531                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.X x Di Matteo L.        | 2.172                  | -   | 2.172   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261035                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                               | 2.727                  | -   | 2.727   |
| Municipio Roma X (ex XIII)                | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002614                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUN.X II SEM 2021 DI MATTEO LEONARDO | 667                    | -   | 667   |
| <b>Municipio Roma X (ex XIII) Totale</b>  |  |                    |            |  |                                |   | <b>76.197</b>          | <b>-</b>  | <b>76.197</b>                                   |
| Municipio Roma XI (ex XV)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260940                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                                | 3.404                  | -   | 3.404   |
| Municipio Roma XI (ex XV)                 | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40086778                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Magliana settembre 2021                    | 11.647                 | -   | 11.647  |
| Municipio Roma XI (ex XV)                 | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40086779                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Magliana ottobre 2021                      | 11.647                 | -   | 11.647  |
| Municipio Roma XI (ex XV)                 | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40086780                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Magliana novembre 2021                     | 12.852                 | -   | 12.852  |
| Municipio Roma XI (ex XV)                 | Contributo asili nido                      | 2021               | FDE        | 40086781                                   | 31/12/2021                     | Asilo nido Magliana dicembre 2021                     | 13.551                 | -   | 13.551  |
| <b>Municipio Roma XI (ex XV) Totale</b>   |  |                    |            |  |                                |   | <b>53.100</b>          | <b>-</b>  | <b>53.100</b>                                   |

| Dipartimento/ Municipio                      | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|--|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Municipio Roma XII (ex XVI)                  | Servizio scuolabus e disabili              | 2010               | FE         | 477  | 28/02/2010                     | scuolabus normodotati: 95% trasp scol sc obbl gennaio 2010  | 33.657                 | -   | 33.657  |
| Municipio Roma XII (ex XVI)                  | Servizio scuolabus e disabili              | 2010               | FE         | 478  | 28/02/2010                     | scuolabus normodotati: 95% trasp scol sc obbl febbraio 2010 | 39.622                 | -   | 39.622  |
| Municipio Roma XII (ex XVI)                  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260870                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                                    | 682                    | -   | 682   |
| <b>Municipio Roma XII (ex XVI) Totale</b>    |  |                    |            |  |                                |   | <b>73.961</b>          | <b>-</b>  | <b>73.961</b>                                   |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001884                                   | 31/10/2011                     | METREBUS cdr settembre 2011                                 | 230                    | -   | 230   |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002669                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Mele Tony                              | 16.571                 | -   | 16.571  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000949                                   | 30/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Mele Tony                              | 36.433                 | -   | 36.433  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003533                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.XIII x Mele Tony              | 33.013                 | -   | 33.013  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003464                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Mele Tony                                | 34.189                 | -   | 34.189  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003737                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 MELE TONY                                     | 40.221                 | -   | 40.221  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003877                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 MELE T. RM CAP.MUNIC. XIII                    | 38.915                 | -   | 38.915  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003319                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 MELE TONY                                    | 42.753                 | -   | 42.753  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002326                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.XIII MELE TONY                         | 43.194                 | -   | 43.194  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FdE        | 14001364                                   | 06/08/2021                     | PERM.CAR. PUBBL.MELE T I SEM 2021 MUNICIPIO XIII            | 23.651                 | -   | 23.651  |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261027                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                                     | 4.545                  | -   | 4.545   |
| Municipio Roma XIII (ex XVIII)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002619                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.XIII II SEM 2021 MELE TONY           | 11.950                 | -   | 11.950  |
| <b>Municipio Roma XIII (ex XVIII) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |   | <b>325.663</b>         | <b>-</b>  | <b>325.663</b>                                  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)                  | Titoli di viaggio e sosta                  | 2008               | FE         | 12000698                                   | 24/10/2008                     | MUN.XIX -COMUNE ROMA - SETTEMBRE 2008                       | 920                    | -   | 920   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14000972                                   | 20/05/2010                     | Pirandola   | 1.605                  | -   | 1.605   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14002487                                   | 31/12/2010                     | perm.rtb.x Pirandola Massimiliano 1 sem 10 19 mun           | 8.774                  | -   | 8.774   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)                  | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14000740                                   | 10/03/2011                     | perm.rtb.x Pirandola Massimiliano 2° sem 10 19 mun          | 5.123                  | -   | 5.123   |

| Dipartimento/ Municipio                   | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2009               | FE         | 40009507                                   | 28/02/2011                     | riprist. Fl. 12000107/09 genn. 09 - corrispettivi  | 690                    | -   | 690   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005227                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Pirandola Massimiliano 11  | 9.034                  | -   | 9.034   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003333                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Pirandola Massimiliano anno 2012        | 29.633                 | -   | 29.633  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002670                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Pirandola Massimiliano        | 7.140                  | -   | 7.140   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2016               | FdE        | 14003463                                   | 31/12/2016                     | perm rtb anno 2016 Pirandola Massimiliano          | 9.129                  | -   | 9.129   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2017               | FdE        | 14003735                                   | 27/12/2017                     | PERM.RTB 2017 PIRANDOLA MASSIMILIANO               | 19.527                 | -   | 19.527  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2018               | FdE        | 14003876                                   | 28/12/2018                     | PERM.RTB 2018 PIRANDOLA M. RM CAP.MUNIC.XIV        | 20.193                 | -   | 20.193  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2019               | FdE        | 14003318                                   | 31/12/2019                     | PERM.RETR.2019 PIRANDOLA MASSIMILIANO              | 21.047                 | -   | 21.047  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2020               | FDE        | 14002325                                   | 30/12/2020                     | PERM. RTB 2020 MUNIC.XIV PIRANDOLA MASSIMILIANO    | 13.631                 | -   | 13.631  |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FdE        | 14001363                                   | 06/08/2021                     | PERM.CAR. PUBBL.PIRANDOLA M I SEM 2021 MUNICIP.XIV | 9.416                  | -   | 9.416   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260867                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                           | 337                    | -   | 337   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260938                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                             | 337                    | -   | 337   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260987                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                            | 337                    | -   | 337   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261041                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                            | 337                    | -   | 337   |
| Municipio Roma XIV (ex XIX)               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002618                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.XIV II SEM 2021 PIRANDOLA M | 2.621                  | -   | 2.621   |
| <b>Municipio Roma XIV (ex XIX) Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>159.832</b>         | <b>-</b>  | <b>159.832</b>                                  |
| Municipio Roma XV (ex XX)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2015               | FE         | 47260139                                   | 30/09/2015                     | RC abbonamenti giugno 2015                         | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma XV (ex XX)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2016               | FE         | 47260134                                   | 30/06/2016                     | RC abbonamenti vendite aprile 2016                 | 23                     | -   | 23  |
| Municipio Roma XV (ex XX)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260869                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                           | 227                    | -   | 227   |
| Municipio Roma XV (ex XX)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260988                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                            | 2.045                  | -   | 2.045   |
| Municipio Roma XV (ex XX)                 | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261042                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                            | 226                    | -   | 226   |

| Dipartimento/ Municipio                                   | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione   | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| <b>Municipio Roma XV (ex XX) Totale</b>                   |  |                    |            |  |                                |   | <b>2.749</b>           | <b>-</b>  | <b>2.749</b>                                    |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2010               | FE         | 12001859                                   | 07/12/2010                     | CdR abbonamento annuale 2010                        | 230                    | -   | 230   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2010               | FE         | 12001863                                   | 07/12/2010                     | CdR abbonamento annuale 2010                        | 1.380                  | -   | 1.380   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260857                                   | 30/11/2021                     | RC ritiri settembre 2021                            | 2.273                  | -   | 2.273   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260933                                   | 17/12/2021                     | RC ritiri ottobre 2021                              | 1.591                  | -   | 1.591   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260980                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                             | 455                    | -   | 455   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47260981                                   | 22/12/2021                     | Rc ritiri novembre 2021                             | 1.591                  | -   | 1.591   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261029                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                             | 227                    | -   | 227   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261030                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                             | 2.500                  | -   | 2.500   |
| Sovrintendenza capitolina ai beni culturali               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2021               | FE         | 47261031                                   | 31/12/2021                     | RC ritiri dicembre 2021                             | 455                    | -   | 455   |
| <b>Sovrintendenza capitolina ai beni culturali Totale</b> |  |                    |            |  |                                |   | <b>10.701</b>          | <b>-</b>  | <b>10.701</b>                                   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001264                                   | 30/06/2011                     | CdR abbonamenti anno 2011                           | 230                    | -   | 230   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001332                                   | 28/07/2011                     | CdR abbonamenti impersonali giugno 2011             | 230                    | -   | 230   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001334                                   | 28/07/2011                     | CdR abbonamenti anno 2011                           | 920                    | -   | 920   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001330                                   | 28/07/2011                     | CdR abbonamenti anno 2011                           | 1.380                  | -   | 1.380   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 12001585                                   | 31/08/2011                     | CdR 5 abbonamenti impersonali luglio                | 230                    | -   | 230   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14002487                                   | 31/12/2010                     | perm.rtb.x Stampete Antonio 1 sem 2010 campidoglio  | 4.861                  | -   | 4.861   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14000736                                   | 10/03/2011                     | perm.rtb.x Stampete Antonio 2° sem 2010 campidoglio | 16.015                 | -   | 16.015  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Titoli di viaggio e sosta                  | 2011               | FE         | 16000176                                   | 01/07/2011                     | acquisto 61 takitime da 50 euro                     | 2.542                  | -   | 2.542   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FE         | 2731                                       | 31/10/2011                     | Richiesta rimb distaccati 2008-VEDI ALLEGATO        | 117.071                | -   | 117.071   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina                         | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FE         | 2871                                       | 24/11/2011                     | Richiesta rimb distaccati 2009-VEDI ALLEGATO        | 210.321                | -   | 210.321   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                      | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FE         | 58000078                                   | 02/05/2013                     | DISTACCO ANNO 2011 AG.SPADONI PAOLO              | 46.613                 | -   | 46.613  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FE         | 58000079                                   | 02/05/2013                     | DISTACCO ANNO 2011 AG.BACCARELLI LUCA            | 63.884                 | -   | 63.884  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FE         | 58000080                                   | 02/05/2013                     | DISTACCO ANNO 2011 AG.PAOLETTI ADRIANO           | 33.615                 | -   | 33.615  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FE         | 58000081                                   | 02/05/2013                     | DISTACCO ANNO 2011 AG.FALCIONI GIULIANO          | 39.649                 | -   | 39.649  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2244                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BOTTONI STEFANO       | 13.709                 | -   | 13.709  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2247                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALLARINGI ANTONIO    | 12.551                 | -   | 12.551  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2249                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALDERAN CLAUDIO      | 12.568                 | -   | 12.568  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2251                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BERARDI MASSIMO       | 12.140                 | -   | 12.140  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2253                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 ALPINI ALESSANDRO     | 12.280                 | -   | 12.280  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2254                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CICERCHIO ADRIANO     | 12.120                 | -   | 12.120  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2255                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 SPADONI PAOLO         | 10.809                 | -   | 10.809  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2256                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 FERRERA GIULIANO      | 10.764                 | -   | 10.764  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2257                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BALDASSARRI FLAVIA    | 10.603                 | -   | 10.603  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2259                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BACCARELLI LUCA       | 15.167                 | -   | 15.167  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2260                                       | 01/10/2012                     | Distacco Spadoni Paolo-3° trimestre 2010         | 11.049                 | -   | 11.049  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2261                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 POLLA CRISTIANA       | 8.771                  | -   | 8.771   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2263                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 MORGANTE MASSIMILIANO | 2.968                  | -   | 2.968   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2265                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 GARGANO FABRIZIO      | 2.985                  | -   | 2.985   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2266                                       | 01/10/2012                     | Distacco Baccarelli Luca-3° trimestre 2010       | 15.504                 | -   | 15.504  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2270                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 ARDUINI STEFANIA      | 12.276                 | -   | 12.276  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2271                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 FONZO MANUELA         | 4.023                  | -   | 4.023   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                     | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|---|------------------------|---|---|
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2273                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 VERONESI MASSIMO     | 12.953                 | -   | 12.953  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2274                                       | 01/10/2012                     | Distacco Gargano Fabrizio-3° trimestre 2010     | 10.171                 | -   | 10.171  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2275                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CADDEU SEBASTIANO    | 2.850                  | -   | 2.850   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2276                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 LEVA MARCO           | 11.884                 | -   | 11.884  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2278                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CERVONI VALERIA      | 12.140                 | -   | 12.140  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2282                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CARACCILO GIUSEPPE   | 12.197                 | -   | 12.197  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2284                                       | 01/10/2012                     | DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CINOTTI MARICA       | 7.634                  | -   | 7.634   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2285                                       | 01/10/2012                     | Distacco Veronesi Massimo-3° trimestre 2010     | 13.241                 | -   | 13.241  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2287                                       | 01/10/2012                     | Distacco Ferrara Massimiliano-3° trimestre 2010 | 9.670                  | -   | 9.670   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2288                                       | 01/10/2012                     | Distacco Moriccioli Roberta-3° trimestre 2010   | 11.969                 | -   | 11.969  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2289                                       | 01/10/2012                     | Distacco Leva Marco-3° trimestre 2010           | 12.148                 | -   | 12.148  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2301                                       | 01/10/2012                     | Distacco Spadoni Paolo-4° trimestre 2010        | 11.049                 | -   | 11.049  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2304                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 BOTTONI STEFANO           | 13.861                 | -   | 13.861  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2305                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CALLARINGI ANTONIO        | 12.690                 | -   | 12.690  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2306                                       | 17/10/2012                     | Distacco Baccarelli Luca -4° trimestre 2010     | 15.504                 | -   | 15.504  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2308                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CALDERAN CLAUDIO          | 12.707                 | -   | 12.707  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2310                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 BERARDI MASSIMO           | 12.275                 | -   | 12.275  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2311                                       | 17/10/2012                     | Distacco Gargano Fabrizio -4° trimestre 2010    | 10.171                 | -   | 10.171  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2312                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 ALPINI ALESSANDRO         | 12.417                 | -   | 12.417  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2315                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CICERCHIO ADRIANO         | 12.255                 | -   | 12.255  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2317                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 SPADONI PAOLO             | 10.929                 | -   | 10.929  |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione                                      | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2319                                       | 17/10/2012                     | Distacco Veronesi Massimo -4° trimestre 2010     | 13.241                 | -   | 13.241  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2320                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 FERRERA GIULIANO           | 10.884                 | -   | 10.884  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2322                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 BALDASSARRI FLAVIA         | 10.721                 | -   | 10.721  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2323                                       | 17/10/2012                     | Distacco Ferrara Massimiliano -4° trimestre 2010 | 9.670                  | -   | 9.670   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2324                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 BACCARELLI LUCA            | 15.335                 | -   | 15.335  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2325                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 POLLA CRISTINA             | 8.869                  | -   | 8.869   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2326                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 MORGANTE MASSIMILIANO      | 10.004                 | -   | 10.004  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2327                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 GARGANO FABRIZIO           | 10.061                 | -   | 10.061  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2330                                       | 17/10/2012                     | Distacco Moriccioli Roberta -4° trimestre 2010   | 11.969                 | -   | 11.969  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2331                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 ARDUINI STEFANIA           | 12.412                 | -   | 12.412  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2332                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 FONZO MANUELA              | 4.068                  | -   | 4.068   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2333                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 VERONESI MASSIMO           | 13.097                 | -   | 13.097  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2334                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CADDEU SEBASTIANO          | 9.605                  | -   | 9.605   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2335                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 FERRARA MASSIMILIANO       | 3.574                  | -   | 3.574   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2336                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 MORICCIOLI ROBERTA         | 4.423                  | -   | 4.423   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2337                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 LEVA MARCO                 | 12.016                 | -   | 12.016  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2338                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CERVONI VALERIA            | 12.275                 | -   | 12.275  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2339                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CARACCIOLO GIUSEPPE        | 12.332                 | -   | 12.332  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2340                                       | 17/10/2012                     | DISTACCO 2 TRIM. 2010 CINOTTI MARICA             | 7.718                  | -   | 7.718   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FE         | 2341                                       | 17/10/2012                     | Distacco Leva Marco -4° trimestre 2010           | 12.148                 | -   | 12.148  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005206                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2008      | 196                    | -   | 196   |

| Dipartimento/ Municipio           | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|-----------------------------------|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005206                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2011  | 22.040                 | -   | 22.040  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2008               | FdE        | 14005209                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2008  | 5.228                  | -   | 5.228   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2009               | FdE        | 14005209                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2009  | 19.752                 | -   | 19.752  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2010               | FdE        | 14005209                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2010  | 21.337                 | -   | 21.337  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005209                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2011  | 12.478                 | -   | 12.478  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005210                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Stampete Antonio 2011  | 36.250                 | -   | 36.250  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2011               | FdE        | 14005210                                   | 15/11/2012                     | perm rtb d.l.18/08/00 x Valeriani Massimiliano 11                                    | 38.267                 | -   | 38.267  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003325                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Ozzimo Daniele anno 2012  | 13.083                 | -   | 13.083  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003325                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x CassoneUgo anno 2012  | 17.348                 | -   | 17.348  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003325                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Stampete Antonio anno 2012  | 33.534                 | -   | 33.534  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2012               | FdE        | 14003325                                   | 01/11/2013                     | perm rtb x Valeriani Massimiliano anno 2012  | 31.158                 | -   | 31.158  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Titoli di viaggio e sosta                  | 2014               | FE         | 16000168                                   | 19/05/2014                     | Biglietti sosta parking 42 takitime da 50 euro e 150 biglietti sosta parking voucher | 2.250                  | -   | 2.250   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 997  | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 ANGELINI BRUNO  | 3.486                  | -   | 3.486   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 998  | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 GARGANO   | 8.869                  | -   | 8.869   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 999  | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 BERTANI DANIELA   | 4.312                  | -   | 4.312   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 1001                                       | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 DE CARIIS SILVIA  | 9.926                  | -   | 9.926   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 1002                                       | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 DI VETTA ANNA MARINA  | 3.894                  | -   | 3.894   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 1003                                       | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 CARELLI BRYAN   | 4.542                  | -   | 4.542   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FE         | 1004                                       | 30/06/2014                     | DISTACCO 2 TRIM 2013 MAIONE MATTEO   | 3.234                  | -   | 3.234   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002651                                   | 21/10/2014                     | Perm rtb anno 2013 x Ozzimo Daniele  | 6.086                  | -   | 6.086   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002660                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Stampete  | 20.293                 | -   | 20.293  |

| Dipartimento/ Municipio                         | Oggetto                                    | Anno di competenza | FE/FdE/POC | n° fattura/<br>protocollo<br>registrazione | data fattura/<br>registrazione | Descrizione  | Saldo al<br>31.12.2021 | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Commissariale | Saldo al<br>31.12.2021<br>Gestione<br>Ordinaria |
|---|--|--------------------|------------|--|--------------------------------|--|------------------------|---|---|
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002664                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Valeriani M.                      | 7.250                  | -   | 7.250   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2013               | FdE        | 14002695                                   | 21/10/2014                     | perm rtb anno 2013 x Cassone Ugo                       | 3.170                  | -   | 3.170   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2015               | FE         | 16000010                                   | 30/01/2015                     | Titoli di sosta n.1500 biglietti sosta parking voucher | 406                    | -   | 406   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2014               | FdE        | 14000941                                   | 29/04/2015                     | perm rtb anno 2014 x Stampete Antonio                  | 34.320                 | -   | 34.320  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2015               | FdE        | 14003536                                   | 31/12/2015                     | rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Stampete Antonio     | 30.770                 | -   | 30.770  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2017               | FE         | 47260340                                   | 30/11/2017                     | RC ritiri tessere settembre 2017                       | 5.909                  | -   | 5.909   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2018               | FE         | 47260338                                   | 31/10/2018                     | RC ritiri settembre 2018                               | 7.500                  | -   | 7.500   |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Titoli di viaggio e sosta                  | 2019               | FDE        | 16000292                                   | 16/07/2019                     | reso n.20 biglietti sosta ztl parking voucher          | (24)                   | -   | (24)  |
| Ufficio dell'Assemblea Capitolina               | Personale distaccato e permessi retribuiti | 2021               | FDE        | 14002616                                   | 31/12/2021                     | PERM.CAR. PUBBL. ASS.CAPITOLINA II SEM 2021 STAMPETE A | 3.568                  | -   | 3.568   |
| <b>Ufficio dell'Assemblea Capitolina Totale</b> |  |                    |            |  |                                |  | <b>1.573.413</b>       | <b>-</b>  | <b>1.573.413</b>                                |
| <b>Totale complessivo</b>                       |  |                    |            |  |                                |  | <b>352.107.504</b>     | <b>44.817.766</b>                                   | <b>307.289.738</b>                              |

## Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

### Modifica della governance

In data 11 febbraio 2022 con Ordinanza del Sindaco n 25 è stato nominato un Consiglio di Amministrazione composto di tre membri:

- Presidente del Consiglio di Amministrazione Giovanni Mottura;
- Consigliere Francesca di Donato;
- Amministratore con delega alla pianificazione strategica Arrigo Emilio Giana.

In data 2 marzo 2022 il Consiglio di Amministrazione al termine del processo di selezione pubblica, ha nominato Alberto Zorzan nuovo Direttore Generale.

### Ripresa dell'attività di contolleria

Nel primo quadrimestre del 2022, si registra un trend di crescita, delle varie voci relative all'attività di verifica, con valori che potrebbero raggiungere presto quelli registrati pre-pandemia. Infatti sono state elevate circa 55 mila sanzioni, controllate circa 70 mila vetture e 900 mila passeggeri. Le sanzioni pagate nei primi 5 giorni sono state circa 25.600 (47% rispetto a quelle elevate) per un incasso di circa 1,4 milioni di euro.

### Dismissioni Immobiliari

Nel 2022 è proseguita la vendita degli immobili iscritti tra le rimanenze di prodotti finiti e merci e alla data del 31 maggio sono state realizzate le seguenti vendite:

- lotto n. 4 relativo all' area libera esterna della rimessa di Acilia venduto in data 4 febbraio 2022 al prezzo di euro 1.184 mila;
- lotto n. 11 relativo all'area della ex rimessa Vittoria, venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 16.363 mila;
- lotto n. 13 relativo alla ex Sottostazione San Paolo venduto in data 11 maggio 2022 al prezzo di euro 789 mila.

### Cessione rami d'azienda ferrovie regionali

In data 27 maggio 2022 è stato sottoscritto il contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL e la Società ha incassato per il ramo di azienda del servizio di trasporto, un prezzo provvisorio di euro 26.362.845 e per la cessione del ramo di azienda infrastrutture un prezzo provvisorio 2.042.841.

### Conflitto Russia - Ucraina

La crisi politica e diplomatica tra Russia e Ucraina, in atto dal 2014, nel mese di febbraio 2022 è sfociata in un conflitto bellico che ha visto l'invasione del territorio dell'Ucraina da parte della Russia. Tale evento ha avuto e sta avendo pesanti ripercussioni sull'equilibrio economico finanziario a livello internazionale in termini di aumenti dei prezzi e indisponibilità delle materie prime e delle fonti energetiche. In particolare le aziende del settore del trasporto pubblico hanno

---

visto incrementare i prezzi del gasolio di circa il 27%, del metano di oltre il 100% e dell'energia elettrica del 126% rispetto alla media dei primi quadrimestri 2020-2021.

Il Governo è intervenuto con misure di sostegno per le aziende attraverso la riduzione dell'aliquota dell'accisa sul gasolio (DL 21 marzo 2022, n. 21, art. 1), il riconoscimento del credito d'imposta per l'acquisto di energia elettrica e gas naturale (DL 21 marzo 2022, n. 21, art. 3 e art. 4) e l'azzeramento degli oneri di sistema per l'energia elettrica (DL 1° marzo 2022, n. 17 art. 1). Interventi che tuttavia non consentono alle imprese di fronteggiare pienamente la crisi economico-finanziaria in atto. ATAC non intrattiene rapporti con soggetti presenti nei territori citati.

**Proposta di destinazione del risultato d'esercizio**

Signor Azionista,

prima della conclusione e delle Sue decisioni in merito Le confermo che il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il progetto di bilancio Le giunge per l'approvazione entro il termine di centottanta giorni dalla chiusura, ai sensi dell'articolo 2364, secondo comma, – richiamato dall'art. 10, punto 3, dello Statuto di ATAC - e dall'art. 2478-bis del codice civile.

Sulla base di quanto fin qui riportato a commento della situazione complessiva della Società nonché facendo rinvio alla nota integrativa per la descrizione delle singole appostazioni, La invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2021 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 44.904.084.

\*\*\*\*\*

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Giovanni Mottura



atac



Attestazione del Presidente del Consiglio di  
Amministrazione e del Dirigente Preposto alla  
redazione dei documenti contabili societari di ATAC  
S.p.A. sul Bilancio di Esercizio al 31.12.2021



**Attestazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari relativa al bilancio di esercizio di ATAC S.p.A. al 31 dicembre 2021.**

1. I sottoscritti Giovanni Mottura, Presidente del Consiglio di Amministrazione di ATAC S.p.A., e Luigi Tazza, Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di ATAC S.p.A., attestano, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 24 dello Statuto sociale di ATAC S.p.A. (la "Società") e di quanto precisato al successivo punto 2:

- l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche della Società e
- l'effettiva applicazione

delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2021.

2. L'analisi e la valutazione dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili, per la formazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 della Società, si sono basate su un modello interno definito in coerenza con l'*"Internal Control – Integrated Framework"*, emesso dal *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (CoSo)*, che rappresenta un corpo di principi di riferimento per il sistema di controllo interno generalmente accettato a livello internazionale.

Le procedure amministrativo-contabili e le prassi operative consolidate in essere, pur suscettibili di ulteriori integrazioni ed aggiornamenti, hanno supportato il sistema di controllo interno amministrativo-contabile complessivamente in maniera adeguata a garantire il raggiungimento degli obiettivi richiesti dalla Legge 262/05 alla figura del Dirigente Preposto, considerato il quadro normativo di riferimento e la sua complessità.

Si segnala inoltre che la Società, ai fini del continuo miglioramento del sistema di controllo interno, sta svolgendo specifiche attività di aggiornamento del proprio modello procedurale ed organizzativo.

3. Si attesta, inoltre, che:

3.1 il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021:

- a) è redatto nel rispetto delle disposizioni del Codice Civile e in conformità a quanto previsto dai principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità;
- b) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- c) è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società;

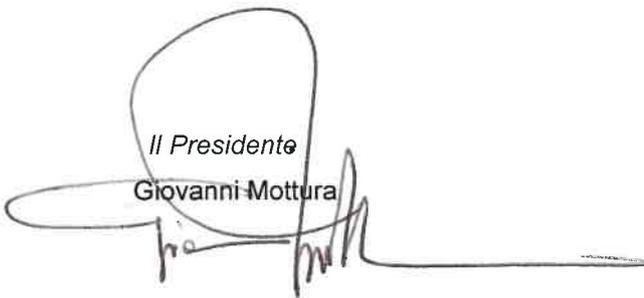
3.2 la Relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, comprende un'analisi attendibile dell'andamento e del risultato della gestione, nonché della situazione della Società, unitamente alla descrizione dei principali rischi e incertezze cui è esposta.

4. Con specifico riferimento al paragrafo 3.1 si evidenzia che, come illustrato nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione, il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 è stato redatto in un contesto nel quale, a seguito del decreto di omologa del concordato preventivo 89/17 - intervenuto

in data 25 giugno 2019 (n. 8796/2019 R.G.) e i cui effetti contabili sono stati già recepiti nel bilancio di esercizio 2019 in ottemperanza ai principi contabili di riferimento, ATAC ha riacquisito la pienezza dei poteri gestori e di disposizione patrimoniale pur rimanendo la gestione d'impresa necessariamente indirizzata alla realizzazione del piano concordatario in funzione dell'adempimento degli obblighi assunti in favore dei creditori con la proposta omologata.

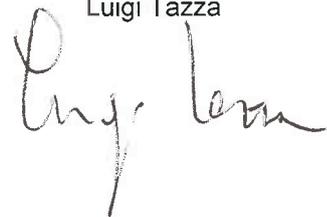
Roma, 30/06/2022

*Il Presidente*  
Giovanni Mottura



*Il Dirigente Preposto*

Luigi Tazza



atac



## Relazione del Collegio Sindacale



## **Azienda per la Mobilità di Roma Capitale – ATAC S.p.A.**

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021**

All’Azionista Unico,  
il Collegio Sindacale, ai sensi dell’art. 2429, comma 2, del Codice civile, è chiamato a riferire all’Assemblea sui risultati dell’esercizio sociale e sull’attività svolta nell’adempimento dei propri doveri, nonché a fare osservazioni e proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione.

L’attività di revisione contabile del bilancio d’esercizio dell’Azienda per la Mobilità di Roma Capitale S.p.A. (in seguito anche “Atac S.p.A.” o “la Società”), controllata dal socio unico Roma Capitale, è svolta dalla Società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. (in seguito anche “Società di Revisione”) per gli esercizi 2020, 2021 e 2022, da Voi incaricata con nomina assembleare del 15 marzo 2021.

Il bilancio d’esercizio di Atac S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2021 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal Codice civile agli articoli 2423 e seguenti, ed evidenzia una perdita di euro 44.904.084 ed un patrimonio netto di euro 564.045.304.

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale (conforme allo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424-*bis* del Codice civile, integrato dall’articolo 2423-*ter* del Codice civile), dal conto economico (conforme allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-*bis* del Codice civile, integrato dall’articolo 2423-*ter* del Codice civile) dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, che fornisce le informazioni richieste dall’art. 2427 del Codice civile, nonché dalle altre norme che richiamano informazioni e notizie che devono essere inserite nella nota integrativa stessa. Gli Amministratori hanno altresì reso disponibile la relazione sulla gestione.

Nel bilancio, gli Amministratori forniscono le informazioni ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell’esercizio.

Il progetto di bilancio e la relazione sulla gestione sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 13 giugno 2022.

Come indicato nella Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 24 marzo 2022, ai sensi dell’art. 2364, comma 2, e dell’art. 2428, del Codice civile e come da disposizioni statutarie di cui all’art.10, comma 3, il termine per l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021 da parte dell’Assemblea è stato prorogato a centottanta giorni dalla chiusura dell’esercizio.

Il Collegio rappresenta che il progetto di bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 13 giugno 2022 e l’Assemblea dei soci è stata convocata in prima convocazione in data 28 giugno 2022. Il Collegio evidenzia altresì di aver ricevuto

la relazione del revisore in data 30 giugno 2022. Il collegio rappresenta di aver comunicato alla società e al socio, in data 28/06/2022, data fissata per l'assemblea in prima convocazione, l'impossibilità ad emettere la propria relazione, seppur già predisposta, non avendo potuto prendere visione della relazione della società di revisione PWC, delle cui conclusioni deve dar atti nella presente.

Pertanto, il collegio rappresenta che non risultano rispettati i termini di cui all'art. 2429 c.c. in forza del quale *“il bilancio deve essere comunicato dagli amministratori al Collegio sindacale e al soggetto incaricato della revisione legale dei conti, con la relazione, almeno trenta giorni prima di quello fissato per l'assemblea che deve discuterlo.*

...  
*Il bilancio, con le copie integrali dell'ultimo bilancio delle Società controllate e un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio delle Società collegate, deve restare depositato in copia nella sede della Società, insieme con le relazioni degli amministratori, dei sindaci e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti, durante i quindici giorni che precedono l'assemblea, e finché sia approvato”.*

## **Nomina del Collegio Sindacale**

Il Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea ordinaria del 26 luglio 2021, ed è composto dal Presidente Francesco Fallacara e dai Sindaci Effettivi Patrizia Riva e Carmine Ruggiero e resterà in carica fino all'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio.

Sono Sindaci supplente Sabrina Montaguti e Paolo Cerverizzo.

## **Eventi di particolare rilevanza dell'esercizio 2021.**

Con riferimento agli eventi di particolare rilevanza intervenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 e ai principali fatti successivi, il Collegio Sindacale rappresenta quanto di seguito.

Tra gli eventi relativi alla procedura concordataria occorsi nel 2021, si segnala quanto segue:

- in data 3 febbraio 2021, si è tenuta l'Assemblea dei possessori degli Strumenti Finanziari Partecipativi al fine di nominare il Dott. Fernando Tanzi come Rappresentante al fine dello svolgimento delle funzioni contenute nell'allegato 1 dello Statuto societario, approvato dall'Assemblea straordinaria del Socio del 25 maggio 2018;
- con riferimento all'attuazione del Piano Concordatario nel corso dell'anno 2021:

- la Società ha continuato le attività di vendita degli asset immobiliari, che nell'esercizio 2021 ha portato a flussi positivi per € 20,1 milioni e nel 2022 alla data di approvazione del progetto di bilancio, per complessivi € 18,3 milioni (ex deposito Vittoria, sottostazione elettrica San Paolo e area esterna rimessa di Acilia);
  - con riferimento ai creditori privilegiati nel corso del 2021 è stato integrato il piano di riparto in data 13 maggio 2021 e 24 settembre 2021, con pagamenti effettuati nel 2021 per ulteriori 20 milioni di euro, per un totale complessivo di 137 milioni di euro pagati:
  - con riferimento ai creditori chirografari, il pagamento parziale del 31% dovrà essere effettuato entro il 24 dicembre 2022 e nel corso dell'esercizio 2021 non sono stati effettuati piani di riparti parziali a favore dei detti creditori;
  - è continuata l'attività di incasso dei crediti ante concordato, come indicato nella relazione sulla gestione, tra i quali i crediti verso Roma Capitale (che residuano da incassare nel corso del 2022, e iscritti nel bilancio 2021, per € 11,5 milioni circa);
  - con riferimento ai flussi della continuità la Società ha effettuato nel corso dell'esercizio 2021 due trasferimenti, in data 1.04.2021 per € 18.659.796 e in data 9 dicembre 2021 per € 16.600.000, in applicazione dell'accordo sottoscritto tra Regione Lazio, Roma Capitale e ATAC.
- Con riferimento al Contratto di Servizio, la cui scadenza era fissata al 3 dicembre 2021, per effetto della Deliberazione dell'Assemblea Capitolina del 16 gennaio 2018, n. 2, lo stesso è stato prorogato dapprima al 3 aprile 2022 con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021 e successivamente al 31 dicembre 2022 con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 96 del 29 marzo 2022;
  - in data 3 dicembre 2021 è stato sottoscritto un accordo trilatero tra Regione Lazio, Roma Capitale e ATAC per l'attivazione di flussi finanziari a favore di ATAC, volti al completamento degli investimenti in nuovi bus e all'adempimento degli obblighi derivanti dalla procedura concordataria.  
In virtù di tale accordo Regione Lazio ha trasferito ad ATAC in data 26 novembre 2011 euro 10.579.735 e in data 28.12.2021 euro 40.000.000 quale ulteriori anticipazioni del fondo statale di compensazione dei mancati ricavi da traffico ex art. 200 comma 2 DL n. 34/2020.  
A sua volta Roma Capitale in data 9 dicembre 2021 ha trasferito ad ATAC euro 40.000.000 (IVA split payment inclusa) quale anticipazione dei corrispettivi contrattuali relativi alle mensilità di febbraio e marzo 2022 destinata dalla Società al pagamento del saldo relativo al contratto di fornitura di n.100 autobus ibridi per euro 19,2 milioni e al versamento sul conto della procedura concordataria dell'importo di euro 16,6 milioni quale flusso della continuità a favore dei creditori chirografari.

L'anticipazione è stata già trattenuta da Roma Capitale a valere sugli acconti mensili dei corrispettivi del Contratto di Servizio TPL relativi ai mesi di febbraio e marzo 2022;

- il Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità sostenibili, in data 9 luglio 2021, con nota prot. 5413 ha comunicato l'avvio da parte dell'Osservatorio TPL del processo di rilevazione dei dati per le compensazioni per mancati ricavi Covid 2020.

La Società ha provveduto all'elaborazione dei dati economici e trasportistici ai fini del riconoscimento delle compensazioni dei mancati ricavi da traffico 2020, di cui al DL 34/2020 art. 200 comma 1 e Decreto MIT-MEF n. 340/2020, al netto delle componenti di costo cessante e di costo emergente, puntualmente individuate in contabilità separata e quantificate applicando in modo conforme le istruzioni fornite dal MIMS/Osservatorio TPL dalla quale emerge che il dato del "danno" ricevuto nell'annualità 2020 ammonta a euro 129 milioni, a fronte del quale la Società ha ricevuto contributi a titolo di compensazioni per 65 milioni circa. Tale attività è stata sottoposta a certificazione da parte della Società di revisione legale che in data 28 settembre 2021 ha rilasciato apposita relazione sui dati economici finanziari predisposti ai fini del riconoscimento dei mancati ricavi delle aziende di trasporto pubblico locale nell'anno 2020 ai sensi dell'art. 200 comma 1, del Decreto-legge n.3 4 del 19 maggio 2020;

- con riferimento al servizio di trasporto svolto sulle ferrovie regionali Roma – Lido di Ostia e Roma – Civita Castellana – Viterbo, la Regione Lazio con Deliberazione della Giunta Regionale (D.G.R.) n. 479 del 16 luglio 2019, ha espresso la volontà di affidare "in house" i servizi di TPL alla Società controllata COTRAL. S.p.A. e con successiva Delibera di Giunta Regionale n. 689 del 1° ottobre 2019 ha disposto l'affidamento della gestione delle infrastrutture ferroviarie regionali ad ASTRAL S.p.A. a decorrere dal 1°luglio 2020.

In attesa del perfezionamento dell'iter affidativo ad un nuovo gestore, ATAC ha assicurato la prosecuzione dei servizi di trasporto sulle ferrovie regionali fino al 31 dicembre 2020, come comunicato con nota della Direzione Regionale Lazio prot. 598738 del 26 luglio 2019.

Regione Lazio, con D.G.R. n. 926 del 1°dicembre 2020 ha differito il termine per il subentro al 1°luglio 2021, con D.G.R. n. 161 del 30 marzo 2021 ha confermato la proroga del Contratto di Servizio relativo al biennio 2017-2019 per il servizio svolto da ATAC e con Determinazione del Direttore Regionale Infrastrutture e Mobilità n. G04530 del 22 aprile 2021, in esecuzione della D.G.R. 161/2021, ha approvato lo schema di Contratto di Servizio tra Regione Lazio ed ATAC con durata fino al 30 giugno 2021, sottoscritto nelle date 14/19 maggio 2021.

Il permanere della situazione di emergenza sanitaria e i conseguenti effetti che ha comportato sullo svolgimento delle attività istruttorie di affidamento alle due Società regionali, le complessità riscontrate nell'acquisizione dei dati e delle informazioni necessari per la verifica della sussistenza degli elementi tecnici ed economici, presupposto indefettibile per procedere all'affidamento, nonché le particolari complessità rilevate nella configurazione del perimetro del personale

da trasferire, anche a seguito delle osservazioni formulate da ANSFISA – Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie e delle Infrastrutture Stradali e Autostradali, sui profili professionali presenti all'interno del perimetro individuato e sul modello organizzativo ottimale da adottare, ha determinato lo slittamento nella data di efficacia del subentro al 1° gennaio 2022 e la proroga della durata del vigente Contratto di Servizio di ATAC fino al 31 dicembre 2021 (D.G.R. 25 giugno 2021, n. 404). In data 9 dicembre 2021 con D.G.R. n. 893 Regione Lazio ha ulteriormente differito il termine per il subentro al 1° luglio 2022.

Il 15 febbraio 2022, Regione Lazio, con la D.G.R. n. 49 ha autorizzato l'affidamento in concessione in regime di *in house providing* dei servizi di trasporto ferroviario di interesse regionale e locale sulle ferrovie regionali Roma – Lido di Ostia e “Roma – Civita Castellana – Viterbo” in favore della Società COTRAL S.p.A., ai sensi dell'articolo 5, par. 2, Regolamento (CE) 1370/2007, dell'art. 61 L. 99/2009 e dell'art. 19, comma 2-ter, L.R. 30/98 ed ha, altresì, approvato lo schema di Contratto di Servizio per la gestione del servizio a decorrere dalla data del 1° luglio 2022 e per la durata di dieci anni, salvo facoltà di proroga ai sensi dell'art. 4, par. 4 del Regolamento 1370/2007 e secondo le previsioni economico finanziarie contenute Piano Economico Finanziario simulato (PEF parte integrante dello schema e redatto nel rispetto dei criteri stabiliti dalla Misura 4 della Delibera ART 154/2019).

In pari data, Regione Lazio, con la D.G.R. n. 50 ha autorizzato l'affidamento in concessione alla Società ASTRAL S.p.A. dell'infrastruttura ferroviaria relativa alle ferrovie regionali “Roma – Lido di Ostia” e “Roma – Civita Castellana – Viterbo” e ha approvato la relazione di cui all'art. 34, co. 20, D.L. n. 179/2012, l'atto di concessione e lo schema di Contratto di Servizio. Con detta Deliberazione Regione ha preso atto degli esiti dell'attività istruttoria svolta dalla Direzione regionale Infrastrutture e Mobilità in ordine alla sussistenza dei presupposti tecnici ed economici propedeutici all'affidamento.

In data 27 maggio 2022 è stato sottoscritto il contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL che prevede:

un prezzo provvisorio di euro 39.946.047 per il ramo di azienda del servizio di trasporto corrisposto per euro 26.362.845 alla sottoscrizione, euro 3.492.823 entro il 31 ottobre 2022, euro 3.492.823 entro il 31 dicembre 2023 ed euro 6.597.556 entro il 30 giugno 2024;

un prezzo provvisorio di euro 2.269.823 per il ramo di azienda infrastrutture corrisposto per euro 2.042.841 alla sottoscrizione e per euro 226.982 entro il 31 dicembre 2023;

il corrispettivo pattuito per la cessione di ciascun ramo d'azienda dovrà essere aggiornato in base ai valori patrimoniali rientranti nel perimetro della cessione alla data del subentro per la definizione del conguaglio;

il numero delle risorse rientranti nel perimetro di trasferimento e il passaggio di azienda verrà attuato mantenendo l'inquadramento economico e giuridico previsti dal C.C.N.L. autoferrotranvieri e dai contratti aziendali vigenti;

- Regione Lazio con Decreto del Presidente n. T00228 del 22 dicembre 2021 avente per oggetto il “Trasferimento in proprietà a Roma Capitale, ai sensi dell'art. 103, comma 1, della Legge regionale 11 agosto 2021, n. 14, dell'infrastruttura, degli impianti e delle pertinenze relativi alla ferrovia Roma - Giardinetti.” ha ritenuto, in attuazione della L.R. n. 14/2021, di procedere al trasferimento in proprietà a Roma Capitale dell'infrastruttura, degli impianti e delle pertinenze relativi alla ferrovia già di sua proprietà ai sensi dell'art. 8, D.Lgs. 442/1997, considerato che tale linea, attualmente limitata alla stazione di Centocelle, è classificata come un sistema tranviario con caratteristiche di “tranvia veloce”, ai sensi della norma UNI 8379;
- in data 15 marzo 2021, con Determinazione n. 26, l'Amministratore Unico della Società ha approvato il Budget 2021, il Piano degli Investimenti e il Piano Assunzioni (Piano Gestionale Annuale 2021);
- l'Organismo di Vigilanza in carica nel 2021, dal 1° gennaio 2021 e sino al 2 novembre 2021 è restato in regime di *prorogatio* in quanto nominato dal precedente Consiglio di Amministrazione in data 28 febbraio 2019. L'Amministratore Unico, con Determinazione n. 74 del 3 novembre 2021, ha nominato il nuovo Organismo di Vigilanza e, l'attuale composizione, è stata confermata da parte del Consiglio di Amministrazione, in data 24 marzo 2022, nelle persone di Eugenio D'Amico, Mario Casellato e Luca Provaroni.

#### **Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Con riferimento ai principali eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si rappresenta quanto segue:

- con riferimento alle dismissioni immobiliari, nel 2022 è proseguita la vendita degli immobili iscritti tra le rimanenze di prodotti finiti e merci e alla data del 31 maggio sono stati realizzate le seguenti vendite:
  - lotto n. 4 relativo all' area libera esterna della rimessa di Acilia venduto in data 4 febbraio 2022 a Roma Capitale – Dipartimento Patrimonio e Politiche Abitative, al prezzo di euro 1.184 mila;
  - lotto n. 11 relativo all'area della ex rimessa Vittoria, venduto in data 10 marzo 2022 alla Fondazione Sant'Anna per la famiglia al prezzo di euro 16.363 mila;
  - lotto n. 13 relativo alla ex Sottostazione San Paolo venduto in data 11 maggio 2022 alla Società PCT S.r.l. al prezzo di euro 789 mila;
- con riferimento alla cessione rami d'azienda ferrovie regionali, in data 27 maggio 2022 è stato sottoscritto il contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL e la Società ha incassato per il ramo di azienda del servizio di trasporto, un prezzo provvisorio di euro 26.362.845 e per la cessione del ramo di azienda infrastrutture un prezzo provvisorio 2.042.841.
- In merito alla *governance* aziendale si riepiloga quanto segue:
  - in data 11 febbraio 2022 l'Assemblea ordinaria ritenendo che l'organo amministrativo dovesse avere una composizione collegiale, superando la

- forma monocratica, ha nominato il Consiglio di Amministrazione composto da Giovanni Mottura, nella qualità di Presidente, e due Consiglieri nelle persone di Arrigo Emilio Giana e Francesca Di Donato;
- in data 24 marzo 2022, a seguito della revoca delle procure e dell'incarico del precedente Direttore Generale Franco Giampaolletti, avvenute con l'Ordine di Servizio n. 8 del 28 gennaio 2022, e a margine di apposita selezione, il Consiglio di Amministrazione ha nominato Alberto Zorzan quale Direttore Generale della Società, conferendone i relativi poteri;
  - in data 15 ottobre 2020 a seguito delle dimissioni del precedente Direttore del personale, era stata avviata una selezione per la ricerca del nuovo Responsabile del Personale che aveva attribuito ad Andrea Schillaci tale incarico, con Ordine di Servizio n. 41 del 12 luglio 2021. Essendo in procinto di scadere il contratto stipulato con il dirigente, con la Disposizione Gestionale n. 25 del 7 aprile 2022 è stata avviata una nuova selezione;
  - in data 13 aprile 2022, a seguito del perdurare dello stato di indisponibilità, per motivi personali, del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari Maria Grazia Russo, il Consiglio di Amministrazione ha nominato, con questo incarico, Luigi Tazza;
  - l'organigramma aziendale attuale è stato approvato il 25 marzo 2022 con l'Ordine di Servizio n. 23.

### **Operazioni atipiche ed inusuali, comprese quelle infragruppo o con parti correlate.**

Nella Relazione sulla gestione e nelle note al bilancio d'esercizio, gli Amministratori hanno fornito le informazioni di legge in ordine alle operazioni con parti correlate che sono indicate come rientranti nell'ordinaria attività di gestione e sono regolate sia a condizioni di mercato sia nell'ottica dell'economicità del Gruppo Roma Capitale.

Il Collegio rileva che la Società, a quanto consta, non ha effettuato operazioni atipiche ed inusuali.

### **Attività di vigilanza**

In merito all'attività di vigilanza prevista dalla legge, in linea con i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, il Collegio Sindacale rappresenta di aver svolto la sua attività di vigilanza nell'esercizio 2021 dalla data di nomina del 26 luglio 2021 e riferisce quanto segue:

- di aver vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto societario e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Sulla base delle informazioni acquisite e

disponibili non si sono rilevate violazioni di quanto disposto dalla legge e/o dallo Statuto adottato dalla Società, né è emerso il compimento di operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- al fine di acquisire conoscenza e di vigilare sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, il Collegio ha richiesto ai responsabili delle funzioni informazioni sulla composizione dell'organico della Società, sulla struttura interna, sull'operatività e sui rapporti interni in essere tra le funzioni aziendali di maggior rilievo, nonché sull'adeguatezza del sistema di controllo interno;
- di aver acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul concreto funzionamento del sistema amministrativo e del sistema contabile e sull'affidabilità di questi a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, nonché mediante l'esame dei documenti aziendali relativi alle procedure impiegate;
- di aver verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio e della relazione sulla gestione tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione;
- di aver svolto riunioni con l'Amministratore Unico, e nel corso del 2022, con il Consiglio di Amministrazione, durante le quali si sono acquisite informazioni sull'andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione e sui fatti di maggior rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio, riportati e descritti nella relazione sulla gestione prodotta dagli Amministratori;
- di aver scambiato informazioni con la Società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. Gli incontri hanno avuto ad oggetto la correttezza delle procedure adottate dalla Società, l'adeguatezza del sistema di controllo interno, nonché l'esito dei controlli effettuati sui processi aziendali di Atac S.p.A.;
- di aver ricevuto le relazioni periodiche predisposte dall'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Con l'Organismo si sono scambiate informazioni periodiche sottolineando all'Amministratore Unico la necessità dell'aggiornamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2021, n. 231, adempimento formalizzato dal Consiglio di Amministrazione in data 3 maggio 2022;
- nell'espletamento dell'attività di vigilanza, si sono analizzati aspetti specifici tra i quali:
  - le procedure di manutenzione dei veicoli di superficie e lo stato di avanzamento dell'analisi delle cause gli eventi incendiari dei bus e della rimozione delle stessa (mediante audizioni degli uffici/organismi preposti e interessati e con alcuni sopralluoghi presso le rimesse e depositi);
  - le procedure di manutenzione delle metropolitane e delle infrastrutture;
  - la funzione e i processi di autorizzazione degli acquisti;
  - lo stato e l'entità dei contenziosi attivi e passivi;

- di aver richiesto informative sia nel periodo di 5 mesi in cui il Collegio era in carica e quindi tra il 26 luglio 2021 e il 31 dicembre 2021, che nei mesi successivi fino all'approvazione del progetto di bilancio, mediante riunioni periodiche, con i Commissari Giudiziali circa l'attuazione e il rispetto del Piano Concordatario;
- di aver richiesto informative, mediante riunioni periodiche, con le Liquidatrici Giudiziali circa lo stato di avanzamento delle aste immobiliari;
- Il Collegio, alla luce degli incontri e delle informazioni ricevute, rileva che alla data di approvazione del progetto di bilancio le disponibilità liquide sui conti della procedura ammontano a € 132,6 milioni, a fronte di obblighi residui legati al concordato pari ad € 180,1 milioni. Comunque, la tenuta del piano concordatario rappresenta una significativa incertezza che può incidere sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento.

Delle attività in precedenza descritte, svoltesi in forma collegiale, è stato dato atto in n. 13 verbali.

### Assetti organizzativi, amministrativi e contabili

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e sul suo concreto funzionamento.

Il Collegio ha segnalato, quanto ai sistemi di controllo:

- il necessario potenziamento dell'organico della Struttura *Risk Management*; all'esito di detta segnalazione, nel corso dell'esercizio 2022 è stato avviato un processo interno di *job opportunity* finalizzato alla selezione di alcune risorse;
- la necessità di un supporto consulenziale alla funzione di *Internal Audit*, utile ad una migliore implementazione dei processi di audit e reportistica.

Il Collegio ha, inoltre, segnalato punti di attenzione riguardanti l'attività di controllo sui processi di manutenzione, auspicando che la gestione dei processi e dei materiali necessari sia integralmente informatizzata, anche introducendo sistemi più completi di "serializzazione".

L'organico di Atac S.p.A. al 31 dicembre 2021 è pari a 10.996 unità (compresi 28 dirigenti).

Il Collegio rileva che, allo stato, la struttura organizzativa della Società ha in corso dei cambiamenti, a seguito della nomina del nuovo Direttore generale, di alcune prime linee (Dirigente preposto, Direttore Risorse umane) e della necessità di completamento di alcune funzioni (Direttore *Operations*). Il Collegio, in base alle analisi svolte nel corso dell'esercizio, rileva la necessità di un adeguamento e rafforzamento di talune funzioni aziendali al fine di garantirne la piena adeguatezza, con particolare riferimento alle funzioni di *Internal Audit* e *Risk Management*.

## Continuità aziendale

Nel paragrafo “Continuità aziendale” della nota integrativa, gli Amministratori evidenziano che permane una condizione di inevitabile incertezza sul conseguimento dei flussi finanziari aziendali e su molteplici variabili che potranno influenzare, anche in misura significativa, i dati economici e i flussi finanziari della continuità dei prossimi 12 mesi, quali principalmente i tempi, l’entità e la modalità della ripresa della domanda di trasporto pubblico, la conseguente possibilità di acquisirne volumi che permettano il ripristino di margini operativi positivi.

Gli Amministratori dichiarano che “

*Il quadro internazionale e lo scenario macroeconomico presentano nell’esercizio attualmente in corso una serie di allarmanti elementi di discontinuità che si stanno riverberando sulla disponibilità delle materie prime, sui relativi prezzi e sui mercati dei capitali. In prospettiva questi shock dei prezzi potranno avere impatti significativi sull’andamento economico finanziario di ATAC soprattutto perché si aggiungono a criticità arrecate a tutto il settore del TPL dalla pandemia, inizialmente in termini di vero e proprio crollo del valore dei ricavi da mercato, che potrebbero aver assunto attualmente una dimensione più attenuata ma un carattere più strutturale sulle abitudini di mobilità. I recenti incrementi dei prezzi delle materie prime hanno colpito in particolare carburanti ed energia, quali metano, gasolio, elettricità, che rappresentano voci rilevanti nell’ambito dei costi della produzione di ATAC, sono stati opportunamente riflessi nel budget 2022.*

*La capacità della Società di conseguire nel 2022 flussi finanziari della continuità sufficienti a coprire i fabbisogni gestionali e gli investimenti previsti nel budget annuale rappresenta una condizione non derogabile. Pertanto gli amministratori hanno predisposto un’analisi di andamento dei flussi di cassa prospettici elaborata fino a tutto il mese di maggio 2023 basata sui seguenti presupposti:*

- sottoscrizione del nuovo contratto di servizio con l’introduzione di una modifica alle attuali condizioni di pagamento degli acconti mensili, in termini di ripristino della versione originaria dell’art. 22 del contratto di servizio attualmente vigente, ancorché in regime di proroga, al fine di conseguirne l’incasso entro il mese di riferimento;*
- efficacia della cessione del ramo ferrovie regionali dal 1° luglio 2022;*
- saldo 2020 contributi mancati ricavi con incasso nel mese di giugno 2022 (euro 18,8 milioni);*
- acconto 2021 contributi mancati ricavi con incasso previsto a settembre 2022 (euro 22,4 milioni);*
- contributo in c/capitale sui 100 bus ibridi con incasso nel mese di dicembre 2022 (euro 27,6 milioni);*
- incassi 2022 da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus pari a circa il 71% del valore conseguito nel 2019 (euro 268,3 milioni);*

- incassi da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus da gennaio a maggio 2023 pari a circa l'80% di quanto consuntivato nello stesso periodo del 2019 (euro 123,3 milioni);
- liquidazione dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al primo e secondo trimestre 2022 rispettivamente nei mesi di luglio e novembre 2022. Il saldo del quarto trimestre 2021 è stato incassato regolarmente nel mese di maggio;
- incasso dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al terzo e al quarto trimestre 2022 rispettivamente nei mesi di marzo e maggio 2023;
- uscite 2022 per costo del lavoro pari a euro 508 milioni, dato che trova conferma nella variazione rispetto al 2021 e include gli effetti del rinnovo del CCNL, che in termini di cash out è pari a euro 9 milioni;
- uscite per costo del lavoro nel periodo da gennaio a maggio 2023 pari a euro 203 milioni;
- uscite 2022 per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a euro 383 milioni;
- uscite per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a circa euro 174 milioni nel periodo da gennaio a maggio 2023.

*L'analisi effettuata ha dimostrato la capacità della Società di far fronte alle obbligazioni della continuità su un orizzonte temporale di almeno 12 mesi a decorrere dal mese di maggio 2022.*

*Allo stato attuale, tenuto conto di quanto sopra descritto, sussiste una significativa incertezza che può far sorgere significativi dubbi sulla capacità della Società di continuare ad operare sulla base del presupposto della continuità aziendale legata alla capacità della Società di soddisfare l'onere concordatario entro la scadenza della procedura di concordato preventivo.*

*Si ritiene, tuttavia, che sussista la ragionevole aspettativa del buon esito delle iniziative che saranno intraprese al fine di adempiere al pagamento dei creditori chirografari e che la Società potrà quindi continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Pertanto, pur in presenza della suddetta significativa incertezza, si ritiene appropriato redigere il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 sul presupposto della continuità aziendale.*

Il Collegio rileva di aver richiesto, unitamente al revisore, e ottenuto l'estensione del prospetto dell'andamento dei flussi di cassa su base mensile fino a tutto il mese di maggio 2023 (12 mesi dalla data di approvazione del progetto di bilancio).

Ulteriormente il Collegio evidenzia che la capacità di soddisfare l'onere concordatario rappresenta l'esistenza di un'incertezza significativa che può far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento.

Sottolinea, altresì, l'assenza di un Piano Industriale Pluriennale relativo agli esercizi 2022-2024. Il Collegio prende atto da alcune comunicazioni esaminate che Società almeno per il precedente esercizio riteneva che il Piano Industriale Pluriennale non potesse essere che la proiezione opportunamente rivisitata del Piano concordatario.

Il Collegio rileva altresì che la prossima scadenza del piano concordatario al dicembre 2022 e i mutati scenari macro-economici e micro-economici rendano non più

differibile l'elaborazione di un autonomo, rispetto al piano concordatario, Piano Industriale Pluriennale per il triennio 2022-2024.

*Il Collegio rammenta che in forza del paragrafo 22 dell'OIC 11 “Nella fase di preparazione del bilancio, la direzione aziendale deve effettuare una valutazione prospettica della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo ad un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio. Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, nella nota integrativa dovranno essere chiaramente fornite le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi ed incertezze. Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale”.*

Il Collegio rileva, altresì, che l'art. 3 del Codice della crisi e dell'insolvenza (Decreto Legislativo 12 gennaio 2019, n. 14), come modificato dallo schema di Decreto correttivo approvato dal Consiglio dei Ministri in data 15 giugno 2022, recita che ai fini della rilevazione tempestiva della crisi gli assetti organizzativi, amministrativi e contabili debbono consentire di verificare la non sostenibilità dei debiti e l'assenza di prospettive di continuità aziendale per i 12 mesi successivi (norma questa che entrerà in vigore dal 15 luglio 2022).

Il Collegio ulteriormente rileva la centralità della posizione di Roma Capitale nel rispetto delle ipotesi a fondamento della continuità aziendale con particolare riferimento alle condizioni e alle tempistiche di rinnovo del Contratto di Servizio.

Allo stesso modo il Collegio rileva la centralità delle decisioni che saranno assunte dalle competenti autorità nazionali e locali circa la portata e le tempistiche di erogazione dei contributi c.d. “Covid”.

Tutto ciò premesso, il Collegio rileva che il bilancio è redatto nel rispetto di quanto richiesto dall'OIC 11.

Per quanto attiene ai richiami di informativa si condividono le segnalazioni del Revisore Legale in merito ad una incertezza significativa relativa alla continuità aziendale.

## Società di revisione

Il Collegio Sindacale rappresenta che la relazione sulla revisione del bilancio d'esercizio rilasciata dalla PricewaterhouseCoopers S.p.A. in data 30 giugno 2022, non presenta rilievi ma un richiamo d'informativa su quanto riportato dall'organo amministrativo nel paragrafo “continuità aziendale” della nota integrativa relativamente agli eventi e circostanze che indicano l'esistenza di significative incertezze che possono far sorgere dubbi significativi sulla continuità aziendale della Società. In relazione a tale aspetto, il giudizio del revisore è comunque espresso senza rilievi.

## Proposta all'Assemblea

Preso atto del bilancio di esercizio 2021 della Società, tenuto conto di tutto quanto precede, considerato il contenuto della relazione redatta dal Revisore, preso atto dell'attestazione rilasciata dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, il Collegio Sindacale, per quanto di sua competenza, non rileva motivi ostativi alla proposta di approvazione del bilancio individuale al 31 dicembre 2021 della Società e della proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione, circa la destinazione del risultato di esercizio.

\* \* \*

Roma, 30 giugno 2022

Il Collegio Sindacale

Il Presidente Francesco FALLACARA



Il Sindaco Effettivo Patrizia RIVA



Il Sindaco Effettivo Carmine RUGGIERO





atac



## Relazione della Società di Revisione Legale





***Relazione della società di revisione indipendente***  
*ai sensi dell'articolo 14 del DLgs 27 gennaio 2010, n° 39*

***Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA***

***Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021***

## ***Relazione della società di revisione indipendente***

*ai sensi dell'articolo 14 del DLgs 27 gennaio 2010, n° 39*

All'Azionista dell'  
Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA

---

### ***Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio***

---

#### ***Giudizio***

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA (di seguito anche "ATAC SpA" o "la Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### ***Elementi alla base del giudizio***

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

#### ***Incertezza significativa relativa alla continuità aziendale***

Richiamiamo l'attenzione sul paragrafo "Continuità aziendale" della nota integrativa in cui vengono descritte le iniziative e le azioni che la Società sta ponendo in essere per il conseguimento dell'obiettivo del pagamento dell'onere concordatario entro il termine della scadenza della procedura di concordato preventivo.

---

#### ***PricewaterhouseCoopers SpA***

Sede legale: **Milano** 20145 Piazza Tre Torri 2 Tel. 02 77851 Fax 02 7785240 Capitale Sociale Euro 6.890.000,00 i.v. C.F. e P.IVA e Reg. Imprese Milano Monza Brianza Lodi 12979880155 Iscritta al n° 119644 del Registro dei Revisori Legali - Altri Uffici: **Ancona** 60131 Via Sandro Totti 1 Tel. 071 2132311 - **Bari** 70122 Via Abate Gimma 72 Tel. 080 5640211 - **Bergamo** 24121 Largo Belotti 5 Tel. 035 229691 - **Bologna** 40126 Via Angelo Finelli 8 Tel. 051 6186211 - **Brescia** 25121 Viale Duca d'Aosta 28 Tel. 030 3697501 - **Catania** 95129 Corso Italia 302 Tel. 095 7532311 - **Firenze** 50121 Viale Gramsci 15 Tel. 055 2482811 - **Genova** 16121 Piazza Piccapietra 9 Tel. 010 29041 - **Napoli** 80121 Via dei Mille 16 Tel. 081 36181 - **Padova** 35138 Via Vicenza 4 Tel. 049 873481 - **Palermo** 90141 Via Marchese Ugo 60 Tel. 091 349737 - **Parma** 43121 Viale Tanara 20/A Tel. 0521 275911 - **Pescara** 65127 Piazza Ettore Troilo 8 Tel. 085 4545711 - **Roma** 00154 Largo Fochetti 29 Tel. 06 570251 - **Torino** 10122 Corso Palestro 10 Tel. 011 556771 - **Trento** 38122 Viale della Costituzione 33 Tel. 0461 237004 - **Treviso** 31100 Viale Felissent 90 Tel. 0422 696911 - **Trieste** 34125 Via Cesare Battisti 18 Tel. 040 3480781 - **Udine** 33100 Via Poscolle 43 Tel. 0432 25789 - **Varese** 21100 Via Albuzzi 43 Tel. 0332 285039 - **Verona** 37135 Via Francia 21/C Tel. 045 8263001 - **Vicenza** 36100 Piazza Pontelandolfo 9 Tel. 0444 393311



Come più ampiamente illustrato dagli amministratori nel paragrafo “Continuità aziendale”, la Società presenta obblighi legati al concordato preventivo, in termini di pagamenti residui da effettuare nei confronti dei creditori, per un importo pari a circa euro 180,1 milioni.

La Società, entro il termine della procedura fissato per il 24 dicembre 2022, prevede di generare flussi finanziari futuri da destinare al totale soddisfacimento dei debiti del concordato principalmente tramite le disponibilità liquide depositate sui conti della procedura, che alla data dell’approvazione del progetto di bilancio ammontano complessivamente a 132,6 milioni di Euro, le vendite immobiliari per 28,2 milioni di Euro, l’incasso di crediti pregressi verso Roma Capitale per 11,5 milioni di Euro e l’incasso di altri crediti derivanti dalla cessione di rami di azienda per 3,5 milioni di Euro.

La capacità della Società di soddisfare l’onere concordatario indica l’esistenza di un’incertezza significativa che può far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un’entità in funzionamento.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tale aspetto.

### ***Altri aspetti***

La Società, come richiesto dalla legge, ha inserito nella nota integrativa i dati essenziali dell’ultimo bilancio dell’Ente Locale Territoriale che esercita su di essa l’attività di direzione e coordinamento. La nostra relazione sul bilancio di ATAC SpA non si estende a tali dati.

### ***Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d’esercizio***

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

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un’entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d’esercizio, per l’appropriatezza dell’utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d’esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l’interruzione dell’attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell’informativa finanziaria della Società.

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

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

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

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

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

---

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

---

***Giudizio ai sensi dell'articolo 14, comma 2, lettera e), del DLgs 39/2010***

Gli amministratori di ATAC SpA sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di ATAC SpA al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

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

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di ATAC SpA al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'articolo 14, comma 2, lettera e), del DLgs 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Roma, 30 giugno 2022

PricewaterhouseCoopers SpA



Luca Bonvino  
(Revisore legale)



atac



## Conto Economico Gestionale 2021



| CONTO ECONOMICO<br>(k€)                             | Superficie       | Metro           | Ferrovie        | Mobilità Privata | Commerciale    | Totale          |
|---|------------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|
| Ricavi da mercato (Titoli + Sanzioni)               | 108              | 47              | 327             |                  | 136.461        | <b>136.943</b>  |
| Copertura costi sociali                             |                  |                 |                 |                  | 15.611         | <b>15.611</b>   |
| Altri ricavi  | 22.517           | 6.172           | 1.894           | 673              | 8.409          | <b>39.665</b>   |
| Contratti di servizio Mobilità privata              |                  |                 |                 | 28.402           |                | <b>28.402</b>   |
| Contratto di servizio TPL                           | 365.388          | 157.616         |                 |                  |                | <b>523.004</b>  |
| Contratto di servizio Regione Lazio                 |                  |                 | 68.604          |                  |                | <b>68.604</b>   |
| Contributo C/Esercizio (ristori)                    |                  |                 |                 |                  | 82.888         | <b>82.888</b>   |
| Contributi C/Impianti                               | 2.979            | 1.520           | 258             |                  |                | <b>4.758</b>    |
| Capitalizzazioni                                    | 8.086            | 774             |                 |                  |                | <b>8.860</b>    |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                      | <b>399.078</b>   | <b>166.129</b>  | <b>71.083</b>   | <b>29.075</b>    | <b>243.369</b> | <b>908.735</b>  |
| Costi per acquisto materiali (incl. var. rimanenze) | 70.932           | 7.887           | 4.753           | 127              | 1.483          | <b>85.182</b>   |
| Costi per servizi                                   | 76.794           | 96.076          | 23.592          | 4.178            | 9.965          | <b>210.605</b>  |
| Costi per godimento beni di terzi                   | 22.199           | 984             | 267             | 2.390            | 2.438          | <b>28.277</b>   |
| Costi di personale                                  | 353.729          | 85.217          | 47.010          | 18.172           | 24.956         | <b>529.085</b>  |
| Altri costi   | 7.693            | 5.379           | 2.127           | 1.266            | 605            | <b>17.070</b>   |
| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                       | <b>531.347</b>   | <b>195.544</b>  | <b>77.749</b>   | <b>26.132</b>    | <b>39.447</b>  | <b>870.220</b>  |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>                      | <b>(132.269)</b> | <b>(29.415)</b> | <b>(6.666)</b>  | <b>2.943</b>     | <b>203.922</b> | <b>38.515</b>   |
| Ammortamenti e sval. imm.ni                         | 29.738           | 29.780          | 3.727           | 610              | 611            | <b>64.467</b>   |
| Svalutazione Crediti                                | 1.667            | 698             | 298             | 119              | 1.026          | <b>3.808</b>    |
| Acc.ti rischi e oneri                               | 4.726            | 1.782           | 659             | 209              | 327            | <b>7.703</b>    |
| <b>RISULTATO OPERATIVO</b>                          | <b>(168.400)</b> | <b>(61.674)</b> | <b>(11.351)</b> | <b>2.004</b>     | <b>201.958</b> | <b>(37.463)</b> |
| Proventi finanziari                                 | 23               | 10              | 4               | 2                | 15             | <b>53</b>       |
| (Oneri finanziari)                                  | (8.064)          | (3.478)         | (0)             | (0)              | (0)            | <b>(11.542)</b> |
| Proventi da Partecipazioni                          | 983              | 201             | 70              | 0                |                | <b>1.255</b>    |
| (Oneri da Partecipazioni)                           |                  |                 |                 |                  |                |                 |
| <b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>                       | <b>(175.457)</b> | <b>(64.942)</b> | <b>(11.277)</b> | <b>2.006</b>     | <b>201.973</b> | <b>(47.697)</b> |
| Imposte   | (1.075)          | (1.165)         | (297)           | (115)            | (140)          | <b>(2.793)</b>  |
| <b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>                        | <b>(174.382)</b> | <b>(63.777)</b> | <b>(10.979)</b> | <b>2.121</b>     | <b>202.112</b> | <b>(44.904)</b> |