

atac

ROMA



**Bilancio di Esercizio
al 31.12.2022**



ATAC S.p.A.

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

Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2022

Indice

ORGANI SOCIALI DI ATAC S.P.A.	4
RELAZIONE SULLA GESTIONE	5
Lettera all’Azionista	6
Decreto di Omologa Procedura CP 89/2017, ex art 161 Legge Fallimentare	13
Strumenti Finanziari Partecipativi	17
Principali eventi del 2022	19
Le risorse umane	24
La politica per la prevenzione e la sicurezza	30
La politica per la qualità e l’ambiente	32
Le linee di business	36
Contratti di servizio	43
Mobilità pubblica	46
Mobilità privata	57
Gestione della sosta tariffata su strada	58
Gestione della sosta di scambio	62
Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale	65
Manutenzione della segnaletica (sosta tariffata, parcheggi di scambio e parcheggi in struttura fuori sede stradale)	65
Servizi complementari	66
Le dismissioni immobiliari	67
Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari	70
Investimenti	76
Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale	78
Altre informazioni	79
Prevedibile evoluzione della gestione	86
Principali rischi e incertezze	88
Proposta di destinazione del risultato d’esercizio	94
BILANCIO D’ESERCIZIO AL 31.12.2022	95
Stato Patrimoniale - Attivo	96
Stato Patrimoniale - Passivo	97
Conto Economico	98
Rendiconto finanziario	99
NOTA INTEGRATIVA	100
Forma e contenuto del bilancio	101
Principi contabili e criteri di valutazione	102
Continuità aziendale	103
Stato patrimoniale	115
Immobilizzazioni	115
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	115
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	118
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	130
Attivo circolante	135
Rimanenze	135

Crediti	137
<i>Crediti verso clienti</i>	139
<i>Crediti verso controllante</i>	140
<i>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante</i>	146
<i>Crediti tributari</i>	147
<i>Crediti verso altri</i>	148
Disponibilità liquide	153
Ratei e risconti attivi	154
Patrimonio Netto	155
Fondi per rischi e oneri	159
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	162
Debiti	163
<i>Debiti verso banche</i>	165
<i>Debiti per anticipi e acconti</i>	166
<i>Debiti verso fornitori</i>	166
<i>Debiti verso imprese collegate</i>	167
<i>Debiti verso controllante</i>	168
<i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</i>	170
<i>Debiti tributari</i>	172
<i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	172
<i>Altri debiti</i>	173
Ratei e risconti passivi	177
CONTO ECONOMICO	178
<i>Valore della produzione</i>	178
<i>Costi della produzione</i>	185
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	197
<i>Imposte dell'esercizio</i>	198
ALTRE INFORMAZIONI	201
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	202
Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale	210
Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale	214
Compensi amministratori e sindaci	215
Attività di direzione e coordinamento	216
Rapporti con parti correlate	218
Strumenti finanziari derivati	218
Operazioni di locazione finanziaria (leasing)	219
Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2022 - dettaglio per Struttura Capitolina	221
Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	257
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	258
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 31.12.2022	
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE	
RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE	
CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2022	

Organi Sociali di ATAC S.p.A.

Amministratore Unico in carica dal 01/07/2020 al 11/02/2022	Giovanni Mottura
Consiglio di Amministrazione in carica dal 11/02/2022	
Presidente	Giovanni Mottura
Consigliere con delega alla pianificazione strategica	Arrigo Emilio Giana
Consigliere non esecutivo	Francesca di Donato
Direttore Generale – in carica dal 01/02/2021 al 28/01/2022	Franco Giampaolletti
Direttore Generale <i>ad interim</i> – in carica dal 16/02/2022 al 24/03/2022	Giovanni Mottura
Direttore Generale – in carica dal 24/03/2022	Alberto Zorzan
Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari – in carica dal 13 aprile 2022	Luigi Tazza
Collegio Sindacale – in carica dal 26/07/2021	
Presidente	Francesco Fallacara
Sindaco effettivo	Patrizia Lucia Maria Riva
Sindaco effettivo	Carmine Ruggiero
Sindaco Supplente	Sabrina Montaguti
Sindaco Supplente	Paolo Cerverizzo
Società di Revisione	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 2022 di ATAC S.p.A. (ATAC o la Società) si chiude con una perdita di euro 50.828.447 (euro 44.904.084 nel 2021) dopo la rilevazione di ammortamenti pari a euro 61.321.438 (euro 61.284.188 nel 2021), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 9.941.536 (euro 3.182.886 nel 2021), rettifiche di valore degli immobili destinati alla vendita per euro 2.892.313 (euro 9.788.718 nel 2021) e delle altre rimanenze per euro 329.567 (euro 3.160.823 nel 2021) oltre accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 1.860.967 (euro 3.808.256 nel 2021) e ai fondi per rischi ed oneri futuri per euro 7.428.464 (euro 12.213.813 nel 2021, di cui euro 4.510.713 contabilizzati tra i costi per il personale).

Nel 2022 la gestione della Società ha continuato a subire il pesante andamento dei ricavi dalle vendite dei titoli di viaggio che, pur manifestando un trend in risalita, si è mantenuto ancora ampiamente al di sotto dei livelli raggiunti nel 2019, ultimo anno a precedere la diffusione della pandemia da Covid-19.

Il valore delle vendite dei titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus è risultato pari a euro 297.816.222 (iva inclusa) ancora inferiore del 24,6% a quello del 2019 (euro 394.790.790). Nel 2021 le vendite del sistema integrato Metrebus erano state di euro 200.945.307 con una riduzione rispetto al 2019 del 49,1%. Nel 2020 la riduzione rispetto al 2019 era stata del 54,8%.

La quota di ricavo di competenza di ATAC, quella a conto economico, nel 2022 è pari a euro 189.774.292, inferiore di circa del 30,4% a quella rilevata nel 2019 (euro 272.853.770). Nel 2021 i ricavi spettanti ad ATAC sono stati pari a euro 134.946.293 inferiori a quelli del 2019 del 50,5%. Nel 2020 la riduzione dei ricavi era stata del 51,7% rispetto a quelli del 2019.

La domanda di trasporto pubblico locale appare modificata nelle sue componenti strutturali in quanto la fase storica attraversata sembra aver comportato effetti, imposti dalla pandemia, di rottura con il passato. Emergono, infatti, fattori che potrebbero rivelarsi determinanti nel medio/lungo periodo quali una maggiore sensibilità delle persone rispetto ai rischi sanitari connessi alla frequentazione di luoghi affollati e l'introduzione dello *smart working* che ha accelerato una trasformazione già in atto nel mondo del lavoro.

L'evoluzione futura del settore dovrà inevitabilmente poggiare su programmi d'investimento massicci che favoriscano la ripresa della domanda attraverso un radicale cambio di paradigma, sia nell'organizzazione di come i cittadini si spostano, sia rispetto alle tecnologie utilizzate dal Trasporto Pubblico Locale (TPL). Il potenziamento del TPL è stato inserito, anche per queste ragioni, dalla Commissione europea tra le componenti indicate per la crescita sostenibile con riferimento alle quali gli Stati membri hanno redatto i piani nazionali di ripresa e resilienza. In particolare gli investimenti per il TPL includono una serie d'interventi mirati alla diminuzione delle emissioni in ambito urbano, al divieto di circolazione dei mezzi più inquinanti, allo sviluppo dei servizi di mobilità condivisa, all'installazione di

stazioni di ricarica per i mezzi elettrici e a idrogeno. Il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) predisposto dal Governo ha destinato circa 7 miliardi e mezzo al trasporto locale nell'ambito della missione "Rivoluzione verde e transizione ecologica" da utilizzare per il rinnovo delle flotte autobus, digitalizzare il trasporto pubblico di massa (metropolitane, tram, filovie) in alcune città, rafforzare l'industria *green* e la relativa filiera produttiva nazionale degli autobus, rinnovare le flotte del trasporto ferroviario e navale regionale, realizzare ciclovie e altri interventi integrati di mobilità sostenibile.

Nel frattempo lo squilibrio economico del settore arrecato dalle misure adottate dal Governo per limitare il diffondersi del Covid-19, quali le riduzioni della capienza massima dei mezzi, in termini di mancati ricavi da traffico rispetto agli esercizi precedenti, è stato attenuato 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 integrata da norme successive.

Ai sensi di tale articolato quadro normativo il conto economico 2022 di ATAC tiene conto di contributi in conto esercizio pari a euro 36.046.018 (euro 82.888.370 nel 2021 ed euro 65.178.156 nel 2020), impegnati e liquidati dalla Regione Lazio in data 16 novembre 2022 a titolo di ulteriore anticipazione per ristoro dei mancati ricavi da traffico annualità 2021, visto il decreto interministeriale del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile e del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 289 del 20 settembre 2022 (con riferimento all'annualità 2021 nel bilancio del precedente esercizio era stato già contabilizzato l'importo di euro 20.114.275 in quanto già stanziato dalla Regione Lazio con Deliberazione n. G16835 del 27 dicembre 2021).

Quanto stanziato dallo Stato è risultato comunque ampiamente insufficiente a coprire le perdite che le aziende del settore hanno subito per effetto della pandemia nel periodo dal 2020 al primo trimestre 2022 pur tenendo conto 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.

Tra i contributi in conto esercizio di competenza economica del 2022 è incluso, inoltre, un importo pari a euro 17.577.257 relativo ai DL 21/2022, 115/2022, 144/2022 e 176/2022 quale sostegno per le aziende, nella forma del credito d'imposta, a fronte dell'impennata delle tariffe energetiche registratasi a seguito dello scoppio del conflitto tra Russia e Ucraina. Rispetto all'esercizio precedente i costi per consumi di carburanti (gasolio e metano), per energia elettrica e per metano per altri usi complessivamente iscritti nel bilancio di ATAC sono aumentati di euro 63 milioni, per una quota del 66,4%, da euro 94,9 milioni del 2021 a euro 157,9 del 2022 e tale incremento rappresenta quasi per intero la crescita dei costi esterni operativi che è pari a euro 65,6 milioni, da euro 341,1 milioni del 2021 a euro 406,7 del 2022.

Nel mese di dicembre ha trovato una definitiva soluzione extragiudiziale il contenzioso con la Roma TPL S.c.a r.l. (già Tevere TPL) che ha coinvolto la Società in una vicenda complessa e dagli impatti molto negativi e rilevanti a partire dalla pronuncia del Lodo Arbitrale in data 23 novembre 2009. Le parti interessate, all'esito di un lungo e articolato confronto finalizzato alla ricerca di una possibile soluzione

conciliativa della vicenda, sono giunte alla determinazione di poter transigere le rispettive pretese e rivendicazioni a definizione, saldo e stralcio di ogni controversia sorta e/o insorgenda.

La sottoscrizione dell'atto transattivo trilatero tra ATAC, Roma TPL S.c.a r.l. e Roma Capitale ha comportato un effetto economico positivo sul conto economico del 2022, pari all'importo di euro 40.201.526. In virtù dell'accordo Roma Capitale ha corrisposto ad ATAC la somma di euro 36.363.363 a saldo e stralcio di tutte le pretese avanzate da ATAC nei confronti di Roma Capitale, in forza del Lodo e di tutti gli altri giudizi ancora in essere, con vincolo di destinazione a favore di Roma TPL, a cui si è aggiunta una ulteriore componente economica positiva di reddito pari a euro 3.837.890 per esubero di somme accantonate inizialmente per interessi passivi.

Per quanto riguarda gli 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, in data 30 maggio 2020, ha 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.

I termini della proposta concordataria omologata prevedevano 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 stata fissata al 24 dicembre 2022.

In data 7 luglio 2022 è stato pertanto depositato presso il Tribunale di Roma Sezione Fallimentare il primo piano di riparto parziale dei creditori chirografari per il 50% della quota da soddisfare in contanti (31%), pari complessivamente a euro 65 milioni e riguardante circa 1.500 creditori, insieme a una terza integrazione del piano di riparto dei crediti privilegiati, pari complessivamente a euro 1,5 milioni.

Data attuazione al piano di riparto del 7 luglio, in data 23 dicembre 2022 la Società ha depositato il secondo piano di riparto per il pagamento a saldo dei creditori chirografari oltre a quello di una ulteriore componente di creditori privilegiati, dandone informativa ai Commissari giudiziali.

In pari data i Commissari hanno riscontrato la suddetta comunicazione, all'esito delle rituali verifiche, confermando l'esecuzione del piano di riparto nei tempi tecnici necessari per il caricamento sulla piattaforma e l'invio delle disposizioni bancarie, tenuto conto dell'elevato numero dei creditori, considerate le disponibilità liquide sul conto della procedura e la certezza delle ulteriori risorse rivenienti dalle vendite immobiliari già aggiudicate.

I pagamenti dei creditori chirografari sono sostanzialmente conclusi e una volta esperite le procedure di ricerca dei dati anagrafici e bancari di alcuni soggetti non reperibili la Società dovrà depositare il rendiconto finale del concordato preventivo presso la cancelleria del Tribunale che verrà comunicato ai creditori concorsuali secondo il disposto dell'art. 116 della legge fallimentare previo parere dei Commissari.

Con riferimento alla gestione della continuità il contratto di servizio TPL con Roma Capitale, dopo varie proroghe della durata contrattuale (Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018,

fino al 3 dicembre 2021, Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021, fino al 3 aprile 2022, Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022, fino al 31 dicembre 2022 e infine Deliberazione di Giunta Capitolina n. 453, fino al 31 marzo 2023) nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto, è stato ulteriormente prorogato con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107 del 31 marzo 2023 fino al 31 dicembre 2023 con la formula “agli stessi patti e condizioni” già adottata per tutti gli altri provvedimenti di proroga.

Con la nota prot. 44692 del 17 marzo 2023 ATAC, a seguito dell’invio in data 30 novembre 2022 di una proposta di Piano Economico Finanziario (PEF) per il quadriennio 2023 – 2026, ha nuovamente segnalato le imminenti criticità economico-finanziarie nel permanere dello *status quo* derivante in maniera preponderante dal rincaro delle risorse energetiche con un incremento di costi di circa euro 66 milioni rispetto ai valori di spesa storica sulla base dei quali era stata determinata la misura del costo standard presa a riferimento per il contratto di servizio TPL 2015-2019.

Nella stessa nota la Società ha chiesto di addivenire alla sottoscrizione del nuovo contratto a corrispettivi aggiornati, in linea con i fabbisogni previsti nel PEF, in tempi massimamente comprimibili rendendosi disponibile ad elaborare un documento di Piano Economico Finanziario aggiornato in cui recepire gli effetti di un più favorevole andamento dei costi di energia e carburanti registrato nel bimestre gennaio e febbraio 2023.

ATAC con nota prot. 67325 del 20 aprile 2023 ha ribadito l’impossibilità di aderire ad una ulteriore proroga del contratto alle medesime condizioni in assenza di un riequilibrio economico dello stesso che determinerebbe anche per l’esercizio in corso un impatto negativo rilevante sulla sostenibilità economico-finanziaria.

Roma Capitale con nota prot. DG4409 del 10 maggio 2023 ha confermato l’avvio dell’iter per l’approvazione del nuovo affidamento con decorrenza del contratto dal 1° gennaio 2024 al 31 dicembre 2027, acquisito il PEF da parte del competente dipartimento, che dovrà tener conto di corrispettivi in ogni caso subordinati all’approvazione dei necessari stanziamenti sul bilancio di previsione dell’ente.

In data 23 maggio 2023 con nota prot. RA30818 Roma Capitale ha comunicato che, nelle more della definizione del fabbisogno economico-finanziario risultante dal PEF, da ultimo predisposto dai competenti Uffici, e della conseguente variazione del bilancio capitolino relativamente al nuovo affidamento, si ritiene necessario l’accettazione da parte di ATAC della proroga agli stessi patti condizioni limitatamente alle mensilità di aprile e maggio 2023 al fine di consentire all’Amministrazione di liquidare il corrispettivo previsto dal contratto vigente a fronte del servizio effettivamente reso e garantire alla Società la liquidità necessaria per il suo regolare funzionamento.

Da un’osservazione più analitica dell’andamento gestionale del 2022 il risultato economico negativo per euro 50.828.447, che tiene conto di ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni pari complessivamente a euro 83.774.284, risulta peggiorato di euro 5.924.363 rispetto a quello del 2021, quando è stato negativo per euro 44.904.084 dopo ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni di euro 93.438.684.

Il margine operativo lordo è positivo per euro 38.390.498 sostanzialmente in linea con il valore del 2021 (euro 38.515.364). L'orizzonte temporale del piano concordatario terminava in data 3 dicembre 2021 e non è pertanto possibile un confronto con i dati di tale elaborato.

La produzione chilometrica complessivamente erogata nel 2022 è stata pari a 141.138.239 vetture/km con un decremento del 10,4% (-16.323.897 vetture/km) rispetto a quella conseguita nel 2021 (157.462.136 vetture/km). Il decremento è attribuibile per il 43,5% (-7.092.887 vetture/km) alla produzione delle linee metropolitane, per il 39% alle ferrovie regionali (-6.370.599 vetture/km) e per il 17,5% (-2.862.451) ai servizi di superficie.

Il servizio di metropolitana (44.017.242 vetture/km) ha fatto rilevare una produzione inferiore del 13,9% rispetto all'esercizio precedente (-7.092.887 vetture/km) principalmente a causa dei lavori di manutenzione straordinaria dell'armamento della linea A, che ne ha determinato la chiusura anticipata alle ore 21:00 oltre che all'indisponibilità di mezzi sulla linea B/B1 per le necessarie attività di revisione e sulle linee A e C per procedure di collaudo prolungate da parte dell'ente proposto.

La produzione chilometrica sulle ferrovie regionali (5.315.401 vetture/km) si riferisce al solo primo semestre per le ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo e all'intero anno solo per la Roma – Giardinetti. La variazione rispetto alla produzione erogata nell'esercizio precedente (-6.370.598 treni km pari a - 54,5%) è dovuta alla cessazione del servizio svolto da ATAC sulle ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo a seguito della cessione di ramo di azienda con efficacia dal 1 luglio 2022.

Il servizio di superficie offerto (91.801.516 vetture/km) è risultato inferiore rispetto a quello del precedente anno del 3% (- 2.862.461 vetture km). La variazione è attribuibile prevalentemente alla riduzione e alla sospensione al 30 giugno 2022 del potenziamento dei servizi di superficie, disposto per limitare il sovraffollamento sulle linee di TPL e garantire il rispetto delle misure di contenimento della diffusione del Covid (-1.866.601 vetture km) e alla riduzione dei servizi sub affidati di linea (- 981.943 vetture km).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni, nel complesso pari a euro 778.370.367, rispetto a euro 773.482.535 del 2021, hanno fatto rilevare un incremento dello 0,6% (euro 4.887.831).

I ricavi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale, pari a euro 503.266.385, sono risultati inferiori di euro 17.737.365 rispetto al consuntivo del 2021 (euro 523.003.750) a seguito delle minori vetture chilometro prodotte. Si ricorda che la valorizzazione dei corrispettivi 2022 tiene conto della proroga fino al 31 marzo 2022 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 207.384, da euro 26.600.215 del 2021 a euro 26.807.599 del 2022.

I ricavi da contratto di servizio con Regione Lazio, pari a euro 32.577.842 (euro 68.604.434 nel 2021), sono relativi ai primi sei mesi per le ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo a seguito della cessione di ramo di azienda a Cotral S.p.A. con efficacia dal 1 luglio 2022 e all'intero anno per la Roma – Giardinetti. Si evidenzia che l'operazione di cessione ha comportato comunque per la Società dal punto di vista economico il venir meno di una marginalità positiva di natura strutturale.

Gli introiti derivanti dall'attività di controllo dell'evasione tariffaria sui servizi di TPL sono stati pari a euro 5.224.973 (euro 1.823.699 nel 2021); l'incremento di euro 3.401.274 che si rileva rispetto al 2021, si deve principalmente al maggior periodo in cui è stato possibile svolgere la verifica dei titoli di viaggio a bordo dei mezzi di superficie e metroferroviari che nel 2021 era stata riattivata dal mese di maggio 2021 dopo la sospensione con Ordinanza del Presidente della Regione Lazio del 2020.

Va sottolineato, tuttavia, che gli introiti da sanzioni hanno superato del 17,2% quelli del 2019 (euro 4.457.968), esercizio in cui si erano attestati a un valore mai raggiunto in precedenza.

Il costo del lavoro, pari a euro 504.958.697, ha fatto rilevare un decremento di euro 24.125.914 (-4,6%) rispetto a quello dell'esercizio precedente soprattutto per la riduzione di 566 unità dell'organico medio che è passato da 11.097 unità medie del 2021 a 10.531 unità medie nel 2022. Dal 1° luglio 586 unità (pari a 291,5 in termini di forza media) sono state trasferite a Cotral S.p.A. (290 risorse) e ad Astral S.p.A. (296 risorse) rispettivamente nell'ambito delle cessioni del ramo di azienda "Servizio di Trasporto" e di quello "Infrastrutture" delle ferrovie regionali Roma-Lido e Roma-Viterbo.

I costi esterni operativi, pari a euro 409.700.955, sono aumentati di euro 68.566.044 (+20%) rispetto all'esercizio precedente. L'incremento è attribuibile per euro 62.978.898 ai costi per consumi di carburanti (gasolio e metano), per energia elettrica e per metano per usi diversi che sono passati complessivamente da euro 94.911.469 del 2021 a euro 168.898.762 del 2022.

Gli investimenti realizzati nel 2022 ammontano a euro 27,9 milioni (euro 55,1 milioni nel precedente esercizio), di cui euro 3 milioni oggetto di finanziamento con risorse pubbliche (pari importo nel 2021).

Le risorse finanziarie pubbliche destinate agli investimenti - che esulano dai corrispettivi chilometrici previsti dai contratti di servizio con Roma Capitale e Regione Lazio - sono risultate strutturalmente 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.

Gli ingenti finanziamenti pubblici destinati al potenziamento della capacità produttiva e all'innalzamento degli standard qualitativi del settore del TPL, in un'ottica di evoluzione tecnologica e di abbattimento dell'inquinamento urbano, potranno vedere ATAC nel ruolo di soggetto attuatore di vari interventi finanziati con i fondi del PNRR e con quelli del Giubileo 2025.

In tale contesto la Società ha bandito in data 30 gennaio 2023 una procedura pubblica per l'aggiudicazione di un accordo quadro per la fornitura di 121 tram bidirezionali per un importo a base di gara di euro 457 milioni, che prevede la sottoscrizione del primo contratto applicativo per la fornitura dei primi 40 mezzi alla stipula dell'accordo quadro. L'acquisto è finanziato con i fondi che Roma Capitale

ha ricevuto con successivi Decreti Ministeriali dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile tra cui risorse del PNRR.

Con i fondi previsti dal DPCM del 15 dicembre 2022 la Giubileo 2025 S.p.A. ha bandito due gare per euro 69 milioni ed euro 44 milioni per l'acquisto da parte di ATAC rispettivamente di 244 autobus 12 metri a metano e di 110 autobus 18 metri Mild Hybrid.

Per quanto riguarda l'andamento dei flussi finanziari le disponibilità liquide della Società al 31 dicembre 2022 erano pari a euro 48,9 milioni (euro 57,9 milioni nel precedente esercizio) anche a seguito dell'incasso di euro 24,8 milioni conseguito da Regione Lazio a fine esercizio quale acconto del 90% del contributo in conto investimenti, a valere sui Fondi Sviluppo e Coesione, per l'acquisto nel 2021 di 100 Mercedes Citaro ibridi da 12 mt.

La liquidità giacente alla stessa data sui conti dedicati della procedura CP n. 89/2017, destinati all'esecuzione del piano di riparto per il pagamento a saldo dei creditori, era pari a euro 92,6 milioni (euro 69,4 milioni al 31 dicembre 2021), di cui euro 25,2 (euro 23,8 milione al 31 dicembre 2021) sul conto della liquidazione giudiziale.

Si evidenzia che, senza soluzione di continuità con i precedenti esercizi 2020 e 2021, il Bilancio di esercizio al 31.12.2022 non tiene conto della possibilità di sospendere gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali prevista dall'art. 3 c. 8 del DL n. 198/2022 ("Milleproroghe") convertito con L. n. 14/2023, in deroga al disposto dell'art. 2426, prima comma n.2 del codice civile. Qualora la deroga fosse stata esercitata il risultato economico dell'esercizio, prima dell'eventuale impatto della fiscalità differita, sarebbe stato pari a una perdita di circa un milione di euro.

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.

In data 7 luglio 2022 è stata depositata presso il Tribunale di Roma Sezione Fallimentare una terza integrazione del Piano di Riparto dei crediti Privilegiati, pari complessivamente a euro 1,5 milioni per circa 100 creditori, l'Aggiornamento dell'elenco dei Creditori Chirografari e il Primo Piano di riparto parziale dei Creditori Chirografari per il 50% della quota da soddisfare in contanti (31%), pari complessivamente a euro 65 milioni e riguardante circa 1.500 creditori.

In data 23 dicembre 2022 ATAC ha depositato il Piano finale di riparto per il pagamento a saldo dei creditori chirografari (e della componente residuale di credito privilegiato), dandone informazione ai Commissari giudiziali con nota prot. 0202961 di pari data.

Lo stesso 23.12 i Commissari hanno riscontrato la suddetta comunicazione, all'esito delle rituali verifiche, precisando *“per nostra parte, considerate le disponibilità liquide sul conto della procedura e la certezza delle ulteriori risorse rivenienti dalle vendite del cd. <<Lotto unico>> e dell'immobile di via Tuscolana, già aggiudicati a Roma Capitale, confermiamo che verrà data esecuzione al piano di riparto finale, nei tempi tecnici necessari per il caricamento sulla piattaforma e l'invio delle disposizioni bancarie, tenuto conto dell'elevato numero dei creditori. Esprimiamo vivo compiacimento per la tempestiva esecuzione del piano concordatario e sincero apprezzamento per il costante e qualificato supporto ricevuto, fin dal settembre 2017, nello svolgimento della nostra attività di sorveglianza, dagli amministratori della Società, succedutisi nel periodo concordatario, e da tutti gli esponenti aziendali coinvolti.”*

Con Provvedimento del 29 dicembre 2022 – notificato ad ATAC in data 10 gennaio 2023, il Giudice Delegato ha autorizzato il pagamento del piano di riparto (PdR) finale dei creditori chirografari e quello di una ulteriore integrazione dei privilegiati;

Il PdR finale per il pagamento del saldo a favore dei creditori chirografari ha interessato 1.673 creditori per complessivi euro 75.607.429.

L'onere concordatario è stato 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 64,1 milioni fino a tutto maggio 2023, di cui euro 19,6 milioni nell'esercizio corrente (Area libera via Severini – Centro Carni, Area Garbatella, SSE San Paolo, SSE San Giovanni, SSE Nomentana e Uffici via Tuscolana).

Il piano concordatario prevedeva flussi finanziari dalle dismissioni immobiliari pari a 91 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. 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. Al 31 dicembre 2022 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 247.492.992 (euro 246.229.495 al 31.12.2021);
- 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.

Nel 2022 sono stati incassati sul conto corrente della procedura crediti verso Roma Capitale pari a euro 149.914 il 6 maggio, euro 441.552 in data 8 luglio, euro 3.499.026 il 14 ottobre, euro 181.703 il 28 novembre, euro 35.060 il 10 novembre, euro 3.682.771 il 15 dicembre ed euro 14.838.448 il 28 dicembre (relativi alla transazione sul lodo Roma TPL).

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 2022 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 data 31 agosto 2022 è stato incassato l'importo di euro 47.748 relativo alla società incorporata O.G.R. S.r.l.;

- 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. Un ultimo trasferimento straordinario dei flussi della continuità è stato versato in data 22 dicembre 2022 per euro 3.270.000;
- in relazione al punto 8) del Decreto di omologa, la Società, sotto la vigilanza dei Commissari Giudiziali, ha depositato in data 13 maggio 2021 e 24 settembre 2021 due integrazioni del piano di riparto in favore dei creditori privilegiati presso la Cancelleria del Tribunale a cui sono seguiti

pagamenti per euro 20 milioni e in data 7 luglio 2022 ha depositato il piano di riparto parziale in favore dei creditori privilegiati e chirografari per un valore complessivo di euro 67,2 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. In data 24 maggio 2022 è stata trasmessa la relazione trimestrale al 31 marzo 2022, in data 25 settembre 2022 la relazione trimestrale al 30 giugno 2022 e in data 18 novembre 2022 la relazione trimestrale al 30 settembre 2022.

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 2022 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 247.492.992 (euro 246.229.495 al 31.12.2021).

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.

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 31.12.2022 il valore della riserva è pari a euro 344.910.187 (euro 375.795.556 al 31.12.2021) e fa rilevare un incremento netto di euro 2.465.206 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 2022.

A fronte di un risultato negativo 2022 prima delle imposte pari a euro 56.491.895 e ammortamenti pari a euro 61.321.438 la quota distribuibile di formazione 2022 è pari a euro 1.448.863 (il 30% di euro 4.829.543).

Per quanto riguarda le prospettive di soddisfacimento degli SFP, pari al 69% del credito chirografario, che rappresentano capitale di rischio della Società, al 31 dicembre 2022 risultano distribuibili ai portatori dei titoli riserve per un importo complessivo pari a euro 18.354.856.

Il piano di riparto finale per il pagamento del saldo dei crediti chirografari è stato depositato il 23 dicembre 2022 ed è stato eseguito integralmente salvo le attività di aggiornamento dei dati dei creditori irreperibili.

Ai sensi del decreto di omologa, entro novanta giorni dall'esecuzione integrale del concordato preventivo sarà depositato in cancelleria il rendiconto finale che verrà comunicato a tutti i creditori concorsuali secondo il disposto dell'art. 116 della Legge Fallimentare previo parere dei Commissari.

La distribuzione di tali proventi, come previsto dal Regolamento, dovrà essere effettuata con la liquidità eccedente l'importo di euro 20 milioni alla data del 30 settembre di ogni esercizio.

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

Principali eventi del 2022

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, DL 9 agosto 2022, n. 115, art. 6, DL 23 settembre 2022, n. 144, art. 1, DL 18 novembre 2022, art. 1) e l'azzeramento degli oneri di sistema per l'energia elettrica (DL 1° marzo 2022, n. 17 art. 1). Interventi che tuttavia non hanno consentito alle imprese di fronteggiare integralmente la crisi economico-finanziaria in atto.

ATAC non ha intrattenuto rapporti con soggetti presenti nei territori citati.

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;
- Amministratore con delega alla pianificazione strategica Arrigo Emilio Giana;
- Consigliere Francesca di Donato;

In data 2 marzo 2022 il Consiglio di Amministrazione al termine del processo di selezione pubblica, ha nominato Alberto Zorzan nuovo Direttore Generale.

Cessione rami d'azienda ferrovie regionali

In data 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 ha previsto:

- 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;
- l'aggiornamento del corrispettivo pattuito per la cessione di ciascun ramo d'azienda in base ai valori patrimoniali rientranti nel perimetro della cessione alla data del 30 giugno 2022 per la definizione del conguaglio;
- il numero delle risorse rientranti nel perimetro di trasferimento e il passaggio di azienda con il mantenimento dell'inquadramento economico e giuridico previsti dal C.C.N.L. autoferrotranvieri e dai contratti aziendali vigenti.
- le seguenti condizioni sospensive:
 - il 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;
 - l'avvenuto pagamento della prima rata del prezzo del ramo d'azienda infrastrutture nei termini previsti dall'atto di cessione;
 - l'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 dei due rami d'azienda.

Rilevazione dati per compensazioni mancati ricavi da traffico annualità 2020 e 2021

In data 20 aprile 2022 la Società ha trasmesso all'Ente Affidante Regione Lazio gli elementi necessari alla finalizzazione della erogazione dell'eventuale saldo dei contributi a compensazione delle perdite di ricavi subite nell'annualità 2020 di pertinenza gestionale del contratto di servizio delle ferrovie regionali.

Ai fini del riconoscimento dei mancati ricavi delle aziende di trasporto pubblico locale nell'anno 2021 ai sensi dell'art. 200 comma 1, del Decreto Legge n.34 del 19 maggio 2020, la Società ha completato nei termini previsti l'elaborazione ed il caricamento dei dati economici necessari al riconoscimento dei mancati ricavi, sulla piattaforma dell'Osservatorio TPL del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile (MIMS) per i quali ha conseguito la certificazione da parte della società di revisione incaricata in data 16 settembre 2022.

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 31.12.2020 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 28 febbraio 2022. Nello stesso anno sono stati altresì redatti gli schemi di contabilità regolatoria riferiti ai dati al 31.12.2022 asseverati dalla società di revisione legale in data 19 ottobre 2022.

Servizi aggiuntivi e affidamenti a operatori privati di linee scolastiche

Nel corso dell'anno 2022 è proseguito l'affidamento di porzioni di servizio a operatori esterni al fine di garantire il livello dei servizi richiesti da Roma Capitale, in particolare n. 3 lotti per complessive 24 linee, dal 6.09.2021 al 27.06.2022. e proroga dei lotti n.1 e n.3 fino al 31.12.2022 e del lotto n.2 fino al 31.07.2022 e n.3 lotti per servizio scolastico dal 13.09.2021 al 8.06.2022.

Si segnala inoltre che sono proseguiti per il periodo gennaio – marzo 2022 (fine emergenza sanitaria) tutti 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, mentre nel periodo aprile – giugno 2022 sono state attivate solo le corse scolastiche aggiuntive che consentivano la gestione del doppio orario di ingresso/uscita.

Consorzio Full Green

In data 4 ottobre 2022 si è tenuta l'Assemblea in seduta ordinaria e straordinaria del Consorzio Full Green che ha deliberato l'adesione dei nuovi consorziati Cotral S.p.A. e Azienda Metropolitana Trasporti e Sosta Catania S.p.A. (AMTS Catania) con l'attribuzione a ciascuno di una quota di partecipazione del 5%; di conseguenza le quote di ATM Milano, di ANM Napoli e di ATAC sono state rideterminate al 30% cadauna. Per la parte straordinaria si è proceduto all'adeguamento dello Statuto Sociale.

Rinnovo del parco autobus

Nel 2022 non si rilevano ingressi nel parco aziendale di nuovi autobus se non per la quota residua di n. 3 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 (26 veicoli erano entrati a dicembre 2021).

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, paragrafo1, 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 12 settembre con nota prot. 14393 al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, che riporta il valore del patrimonio netto al 31.12.2021 pari a euro 564.045.304 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.

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 23.490.013 derivanti dalla vendita dei seguenti immobili:

- 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 alla ex rimessa Vittoria venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 1.363 mila;
- lotto n. 13 relativo ai locali della sottostazione elettrica di San Paolo venduto in data 11 maggio 2022, al prezzo di euro 789 mila;
- lotto n.6 relativo all'appartamento in via Tuscolana 178 venduto in data 4 agosto 2022, al prezzo di euro 143 mila;
- lotto n. 10 relativo alla ex rimessa San Paolo venduto in data 16 dicembre 2022 al prezzo di euro 5.011 mila.

Al 31.12.2022 tra gli immobili in vendita risultano iscritti ancora i seguenti lotti: n. 7 – Uffici via Tuscolana 171-173, n. 8 (Area Libera via Severini – Centro Carni), n. 9 (Area sita in Roma Via Libetta – via degli Argonauti), n. 13 (SSE San Paolo via della Piramide Cestia 59-61), n. 14 (SSE San Giovanni parte industriale) e lotto n. 15 (SSE Nomentana via del Policlinico 135)

In particolare si evidenzia che gli immobili individuati al Lotto 8 (Area Libera via Severini), 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), raggruppati in un unico lotto per un valore complessivo di euro 11.316.736 sono stati aggiudicati a Roma Capitale - Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche abitative che con Determina Dirigenziale QC/98738/2022 del 16 dicembre 2022 ha impegnato i fondi per l'acquisizione degli immobili previsti nel Lotto Unico e in data 17 gennaio 2023 è stato stipulato l'atto di vendita. Tali immobili sono stati 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:

In data 20 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n. 7 (Uffici via Tuscolana) e in data 6 aprile 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n.14 SSE San Giovanni.

Con quest'ultima vendita si è conclusa l'attività di dismissione immobiliare prevista dal piano concordatario.

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.

La definitiva uscita dalla crisi pandemica ha consentito la progressiva normalizzazione delle attività operative e la ripresa del percorso di razionalizzazione, già in precedenza avviato, votato all'efficientamento dei costi ed al governo di azioni di risanamento.

In considerazione dell'operazione straordinaria di cessione dei rami di azienda delle ferrovie regionali – Roma Lido e Roma Viterbo – sono stati svolti i relativi adempimenti.

L'organico

Il personale in forza alla data del 31.12.2021 risultava pari a 10.996 unità mentre la forza lavorativa finale al 31.12.2022 è pari a 10.171 unità, come risultato di 218 assunzioni (di cui 1 riammissione in servizio) e 1.043 cessazioni (di cui 583 spin-off delle Ferrovie Regionali) che comporta una riduzione di 825 unità complessive.

Con decorrenza 1 luglio 2022 si è proceduto all'operazione straordinaria di cessione dei rami di azienda delle ferrovie regionali, tramite il trasferimento del personale e l'affidamento del servizio di trasporto e della gestione delle infrastrutture ferroviarie regionali "Roma-Lido di Ostia" e "Roma-Viterbo" in house alle società regionali Cotral S.p.A. ed Astral S.p.A. Il perimetro di personale interessato al passaggio dalla società ATAC alle società regionali è stato determinato in un numero complessivo pari a 586 risorse suddivise tra 290 in Cotral e 296 in Astral (per effetto della cessazione del rapporto di lavoro dal 1° luglio di 3 risorse le unità effettivamente trasferite sono state 583).

La consistenza media del 2022 risulta pari a 10.531 rispetto alla forza media dell'esercizio precedente pari a 11.097 con una conseguente riduzione dell'organico medio di periodo pari a 566 unità.

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

Categorie	Numero dipendenti al 31/12/2021	Variazioni dell'esercizio				Numero dipendenti al 31/12/2022	Forza Media 2021	Forza Media 2022	Δ Forza media 2022/2021
		Assunzioni	Cessazioni	Cessione ramo d'azienda (*)	Passaggi di categoria (**)				
Dirigenti	28	3	5	1	2	27	29	29	-
Quadri	155		6	12	3	140	157	146	-11,00
Impiegati	1.070		29	61	-2	978	1.083	1.015	-68,00
Autisti	5.485	214	274		-111	5.314	5.520	5.392	-127,55
Macchinisti	459	1	7	89	5	369	469	416	-53,05
Operai e altre categorie	3.799	-	139	420	103	3.343	3.839	3.533	-306,40
Totale	10.996	218	460	583	-	10.171	11.097	10.531	-566

(*) I dipendenti oggetto di cessione del ramo d'azienda delle ferrovie regionali risultano 583, dal momento che 3 risorse, inquadrate nel perimetro iniziale, sono cessate il primo luglio 2022.

(**) Nella colonna vengono indicate le variazioni di categoria dovute a riqualificazioni, job posting, riclassificazioni.

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 le deliberazioni di Giunta Regionale n. 479 del 16 luglio 2019 e n. 689 del 1° ottobre 2019, la Regione Lazio aveva determinato l'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.

L'affidamento, inizialmente previsto per il 1° luglio 2021 è stato poi, con successivi rinvii, dovuti anche all'emergenza Covid19, rideterminato al 1° luglio 2022.

Con atto notarile del 27 maggio 2022 è stata sottoscritta la cessione da parte di ATAC S.p.A. dei Rami d'Azienda Ferrovie Roma – Lido di Ostia e Roma – Civita Castellana – Viterbo a Cotral S.p.A. e Astral S.p.A.. L'operazione ha interessato 586 Risorse ricomprese nel perimetro del Ramo oggetto di passaggio.

In particolare, con decorrenza 1° luglio 2022, Cotral S.p.A. è subentrata nel Ramo d'Azienda "Servizio di Trasporto" ed ha acquisito n. 290 risorse e Astral S.p.A. è subentrata nel Ramo d'Azienda "Infrastrutture" delle suddette Ferrovie Regionali, acquisendo n. 296 risorse.

Nel corso del 2022 sono state completate le azioni propedeutiche alla realizzazione del processo di cessione che ha visto coinvolte le diverse strutture della Direzione Personale nel presidio delle attività e nel supporto ad Astral e Cotral, con specifici incontri di affiancamento, anche operativo, necessario al pieno subentro delle aziende cessionarie nella gestione delle due ferrovie.

Relazioni industriali

Si citano, di seguito, i principali Accordi sottoscritti nell'anno 2022:

- **Accordo del 6 maggio 2022:** in vista della riattivazione della linea tranviaria 8 ed in considerazione del fenomeno del turn-over e delle selezioni aperte per la ricerca di personale da adibire alle figure ispettive, è stato avviato un percorso interno per il reperimento di personale operatore di esercizio da adibire alla condotta di convogli tranviari;
- **Accordo del 25 maggio 2022:** attualizzazione delle linee guida, definite dal verbale di accordo del 1° giugno 2012, pertinenti alle modalità delle visite mediche del personale sottoposto a sorveglianza sanitaria e a quelle riguardanti gli accertamenti volti alla verifica del non utilizzo di sostanze stupefacenti e/o psicotrope;
- **Accordo del 1° agosto 2022:** a seguito dell'approvazione del Consiglio di Amministrazione del Piano Assunzionale 2022, necessario a garantire gli obiettivi di produzione nella quantità e nei tempi previsti, inseriti nel budget, è stato condiviso il percorso utile ad integrare l'attuale organico del personale autista introducendo:
 - assunzione n. 86 autisti con contratto di 24 mesi, con orario di lavoro di 39 ore settimanali, attingendo dal bacino costituitosi a seguito della selezione indetta con avviso del 30.09.2019 ed inseriti nella graduatoria pubblicata in data 30.10.2019 a seguito dello svolgimento dei test psicoattitudinali, generando una ulteriore graduatoria, da cui attingere per la ricerca delle 86 risorse;
 - attivazione di un ulteriore avviso per ottenere un nuovo bacino di candidati esterni allo scopo di integrare le necessità eventualmente non soddisfatte con il bacino già costituito, ed all'ulteriore scopo di avere a disposizione profili per soddisfare future esigenze;
 - attivazione di contratti di lavoro somministrato (D.lgs. 81/2015) per un numero massimo di 130 unità ai sensi dell'art. 23 del CCNL 28.11.2015, per un periodo tre mesi a decorrere dal 01.10.2022 e fino al 31.12.2022. Il ricorso a tali contratti si è reso necessario sia allo scopo di sopperire alla temporanea mancanza di personale per i tempi necessari alla costituzione dei bacini, sia derivante dalla cessazione del contratto di sub affidamento di linee TPL, per sopraggiunta indisponibilità di un operatore esterno, e per la realizzazione del programma previsto per il ripristino della catena di comando nella figura di Addetto all'Esercizio per 65 unità;
 - incentivazione allo straordinario con le stesse modalità già adottate nell'accordo del 16.01.2020;
- **Accordo del 30 agosto 2022:** avvio del progetto per installazione, entro la data del 31.12.2022, di n. 2100 validatori sui mezzi di Superficie (Bus/Tram/Filobus), al fine di

dematerializzare i titoli di viaggio, in linea con gli indirizzi di transizione digitale delineati nel Piano Industriale e facilitare l'accesso al Trasporto Pubblico Locale.

I nuovi validatori consentiranno:

- la lettura e validazione dei titoli di viaggio su supporto elettronico in modalità contactless;
 - acquisto dei titoli di viaggio con carte di credito / debito;
 - validazione dei titoli di viaggio digitalizzati mediante tecnologia ottica e radiofrequenza;
 - fornitura delle informazioni al pubblico tramite display integrato;
 - interazione semplificata anche per persone con disabilità;
- **Accordo del 22 dicembre 2022:** definizione di misure incentivanti per il personale impegnato nel servizio del 25 e 31 dicembre 2022;
 - **Accordo del 28 dicembre 2022:** con il quale le Parti hanno condiviso l'opportunità di utilizzare le somme accumulate nel conto formazione di Fonservizi, Fondo Interprofessionale per la formazione cui ATAC aderisce per mantenere e sviluppare le competenze del personale.

Costo del lavoro

Il costo del personale nel 2022 ammonta a euro 504.958.697 con un decremento di euro 24.125.914 rispetto al valore dell'anno precedente.

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Salari e stipendi	353.892.519	374.991.991	(21.099.472)
Oneri sociali	108.928.936	115.790.717	(6.861.781)
Trattamento di fine rapporto	33.058.632	29.836.751	3.221.881
Trattamento di quiescenza e simili	4.110.812	4.206.578	(95.766)
Altri costi	4.967.798	4.258.575	709.224
Totale	504.958.697	529.084.612	(24.125.914)

La variazione del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata dai seguenti decrementi per complessivi euro 36,2 milioni, di cui:

- euro 27,0 milioni per il minor organico di 566 unità in termini di forza media;
- euro 2,4 milioni per il minor costo relativo all'una tantum del rinnovo CCNL;
- euro 4,5 milioni per minori indennità variabili, minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e minor ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020;
- euro 1,1 milioni per riduzione dello straordinario;
- euro 1,2 milioni per la riduzione dei premi di produttività ed ERA 1.

Le variazioni in diminuzione del costo del lavoro sono state compensate dai seguenti incrementi pari complessivamente a euro 12,1 milioni, di cui:

- euro 3,3 milioni per rinnovo CCNL;
- euro 2,6 milioni per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera);
- euro 4,4 milioni per incremento della rivalutazione del fondo TFR;
- euro 0,9 milioni per lavoro interinale;
- euro 0,9 milioni per gli accantonamenti per ferie maturate e non godute.

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 2022	Importo esercizio 2021	Scostamento (n-(n-1))	Importo da PGA esercizio 2022
Retribuzioni personale dipendente	262.655.789	278.162.262	(15.506.473)	279.856.261
Straordinari	8.164.636	8.947.875	(783.240)	8.976.062
Festività	5.915.188	6.380.815	(465.627)	6.275.948
Indennità varie	76.241.364	81.501.039	(5.259.675)	79.924.407
Rimborso oneri lavoro interinali	915.543	-	915.543	-
Salari e stipendi	353.892.519	374.991.991	(21.099.472)	375.032.679

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.

Tempo indeterminato (Art. 3, c. 5 D.L. n. 90/2014)	Cessazioni esercizio 2021	Limite del 100% delle cessazioni anno precedente	Assunzioni esercizio 2022	Scostamento (%)
	17.493.147	17.493.147	11.252.856	64,3%
Contenimento Spese del Personale (Art. 1, commi 557 e 557 quater L. n. 296/2006, art. 3 c. 5 bis D.L. n. 90/2014)	Valore Medio triennio 2011-13	Programmazione fabbisogni 2022-2024	Scostamento (%)	
	563.420.809	501.428.546	89,00%	
Lavoro Flessibile (Art. 9, c. 28, D.L. n. 78/2010, modificato dall'art. 11 del D.L. n. 90/2014)	Spesa 2009	Esercizio 2022	Scostamento (%)	
	13.851.797	12.665.100	91,43%	
Contenimento degli oneri contrattuali attraverso l'applicazioni delle disposizioni contenute nell'art. 1, comma 452 della Legge 147/2013	Data ultimo rinnovo	Scadenza dell'accordo		
	10/05/2022	31/12/2023		
Assunzioni effettuate dopo il 30/09/2022	N. di assunzioni			
	76			

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 ed 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.

Tra le attività svolte nel 2022, si evidenziano:

- aggiornamento di n. 22 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 217 documenti, di cui 23 documenti di coordinamento, 94 informative preliminari e 100 documenti DUVRI;
- coordinamento per la gestione delle interferenze e delle emergenze delle sedi interessate alla cessione delle ferrovie regionali, analizzando anche le attività in service e quelle svolte dalle ditte esterne la cui committenza è passata ad Astral e/o Cotral;
- introduzione di nuove schede tecniche e descrittive dei Dispositivi di Protezione Individuale (imbracatura anticaduta e recupero, cinghia di evacuazione, pantalone anti pioggia ad alta visibilità, sottopantalone ignifugo);
- supporto ai vari settori aziendali nell'ambito di verifiche ispettive svolte da enti esterni (principalmente da parte di ASL, VV.F. e Ispettorato Territoriale del Lavoro);
- redazione e aggiornamento delle Prescrizioni di Lavoro in Sicurezza (PLS) e Istruzioni di Lavoro in Sicurezza (ILS);
- attività di misurazione degli inquinanti aerodispersi mediante indagini sulle linee metropolitane eseguite dall'Università Tor Vergata in convenzione con ATAC secondo un piano triennale;
- monitoraggio degli impianti di manutenzione sulle vibrazioni mano-braccio e rumore;
- valutazione dello stato di conservazione delle coperture in cemento amianto con campionamento di fibre aerodisperse presso gli impianti e monitoraggio dei materiali contenenti amianto;
- conclusione del campionamento e dell'analisi per la ricerca di inquinanti aerodispersi presso il sito di Tor Sapienza a seguito di incendio;
- redazione di 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 previste dagli stessi;

-
- svolgimento di n. 29 prove di evacuazione in orario diurno tra impianti, parcheggi e sedi amministrative e n. 54 prove di evacuazione effettuate in orario notturno nella metropolitana per un totale di 83;
 - 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 planimetrie antincendio: n. 41 fermate/stazioni metro e ferrovie (con la media di n. 8 planimetria a fermata/stazione) e n. 16 tra impianti di superficie e metro (con una media di 20 planimetrie a sito);
 - realizzazione con nuovi progetti e nuove planimetrie per 48 fermate e stazioni metro (linee A,B,C) compreso il censimento dei locali tecnici e per 38 rimesse /SSE;
 - programmi di formazione per i lavoratori e partecipazione alle sessioni formative con propri docenti per un totale di 616 ore;
 - monitoraggio statistico dei principali indicatori infortunistici aziendali con redazione del relativo report periodico e collaborazione con le diverse strutture aziendali per gli adempimenti richiesti relativamente ai processi di malattie professionali ed istanze giudiziarie in materia di salute e sicurezza.

La politica per la qualità e l'ambiente

Le principali attività svolte nel corso del 2022, 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, la qualità delle emissioni in atmosfera e delle acque immesse nella rete fognaria, la gestione dei rifiuti speciali, nello specifico per quanto riguarda la loro caratterizzazione, il livello della rumorosità verso l'esterno generato dalle attività svolte nei siti e delle vibrazioni indotte dai mezzi di servizio.

Di seguito una specifica delle attività svolte nell'anno 2022.

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. 57 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 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.11 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.10 capitolati speciali per quanto attiene agli aspetti tecnici e normativi in materia ambientale;
- 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 verifica dello stato di potenziale inquinamento dei terreni e delle falde sotterranee, la gestione degli interventi di messa in sicurezza di emergenza (MISE) e di bonifica di aree inquinate all'interno dei siti aziendali.

Inoltre, sono state svolte attività di verifica del rispetto dei limiti per l'esposizione al rumore negli ambienti abitativi e nell'ambiente esterno circostante i depositi e le linee di superficie e della metropolitana e di indagine per la valutazione del livello di tollerabilità al disturbo provocato dalle vibrazioni indotte lungo le linee dai mezzi di servizio.

Le attività di MISE presso il sito di Collatina sono proseguite, in stretto contatto con gli Enti competenti (Dipartimento di Tutela Ambientale di Roma Capitale, Dipartimento Tutela e Valorizzazione Ambientale di Città Metropolitana di Roma Capitale, ARPA Lazio) ed è stata redatta la revisione dei documenti "Analisi di rischio sito specifica", per entrambe le aree oggetto di procedimento ambientale ("Area Stabilimento" e "Area 41") sulla base degli esiti delle indagini integrative condotte in contraddittorio con ARPA Lazio.

Presso il sito 'Portonaccio' sono proseguiti le attività di MISE mediante la realizzazione di interventi integrativi (perforazioni per la realizzazione di 6 sondaggi) previsti dal Piano di Caratterizzazione approvato nel 2021 dagli Enti competenti (Dipartimento di Tutela Ambientale di Roma Capitale, il Dipartimento Tutela e Valorizzazione Ambientale di Città Metropolitana di Roma Capitale, ARPA Lazio).

Sono state definite le attività di indagine ambientale preliminare, come previsto dai relativi procedimenti ambientali notificati presso gli Enti competenti, per i siti di Magliana Bus, Garbatella e Stazione di Ostia Antica della linea ferroviaria Roma-Lido.

In merito alla Due Diligence Ambientale redatta per i siti 'San Paolo', 'Tuscolana' e 'Vittoria', a seguito delle notifiche di potenziale inquinamento ambientale presentate agli Enti competenti, come previsto dalla normativa vigente, è stato predisposto uno specifico capitolato speciale di appalto per la realizzazione degli interventi di bonifica.

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

SUOLO: rifiuti

- caratterizzazione (campionamento e analisi) dei rifiuti speciali prodotti nei siti aziendali;
- attività di 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);
- 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.

SUOLO: bonifica

Le attività tecniche ingegneristiche hanno riguardato:

- *sito di Collatina*
 - gestione e potenziamento e gestione delle attività di messa in sicurezza di emergenza (MISE) reinterro degli scavi ed elaborazione delle analisi di rischio;
 - 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;
 - supporto a ARPA Lazio per il monitoraggio e la verifica delle attività di MISE attraverso il campionamento e le analisi dei terreni e delle acque sotterranee dell'area 'Stabilimento' e dell'Area 41'.
- *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;
 - implementazione della rete di piezometri integrativi dei campionamenti;
 - supporto a ARPA Lazio per il monitoraggio e la verifica delle attività di MISE attraverso il campionamento e le analisi dei terreni e delle acque sotterranee.
- *sito di Tor Sapienza:*
 - messa in sicurezza dei 26 autobus incendiati e delle aree attigue finalizzata a prevenire la dispersione nell'ambiente delle Fibre Artificiali Vetrose (FAV) combuste sia all'interno delle carcasse, che nelle aree circostanti.

ATMOSFERA

Le attività principali hanno interessato:

- il campionamento periodico annuale e le relative analisi dei fumi emessi dagli impianti oggetto di autorizzazione;
- il campionamento e le 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.

RISORSE IDRICHE

Le attività principali hanno interessato la verifica del rispetto delle prescrizioni stabilite dalle autorizzazioni allo scarico delle acque reflue industriali e di prima pioggia, nonché la rispondenza normativa della qualità delle acque trattate.

In particolare le attività nel 2022 hanno riguardato:

- richieste di rinnovo e di nuova autorizzazione per lo scarico di acque reflue industriali per la Stazione San Giovanni della Metropolitana Linea C;

-
- attività di supporto alla Direzione Lavori del contratto di gestione e manutenzione degli impianti di depurazione;
 - canoni di concessione demaniale per la derivazione acqua pubblica - Regione Lazio di diversi siti aziendali;
 - rinnovo di concessioni per estrazione, derivazione e utilizzazione di acque pubbliche, 7 pozzi (2 Tor Sapienza, 2 Porta Maggiore, 2 Prenestina 45, 1 Grottarossa);
 - monitoraggio della qualità delle acque di falda (pozzi artesiani);
 - elaborazione dei 'piani solventi' inerenti le attività di verniciatura (Tor Vergata, Acilia, Magliana Vecchia, Osteria del Curato, Prenestina, Magliana Bus e Tor Sapienza).

Si evidenzia che nessun danno è stato causato all'ambiente per cui la Società è stata dichiarata colpevole in via definitiva nel corso del 2022, così come nessuna sanzione o pena definitiva è stata inflitta per reati o danni ambientali all'Azienda.

Le linee di business

Sistema integrato Metrebus

La seguente tabella riporta i consuntivi 2022 delle vendite dei titoli di viaggio del Sistema Tariffario Integrato Metrebus Roma e Metrebus Lazio confrontati con quelli dello scorso esercizio.

Titoli Metrebus	2022		2021		Differenze	
	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)
B.I.T.	65.392.274	98.088.411	45.966.547	68.949.821	19.425.727	29.138.591
C.I.S.	264.564	6.349.536	84.780	2.034.720	179.784	4.314.816
Mensili metrebus Roma - vendite ATAC	1.318.699	45.515.006	994.478	34.192.295	324.221	11.322.711
Mensili metrebus Roma - vendite Trenitalia	680	23.800	656	22.960	24	840
Annuali metrebus Roma - vendite ATAC	208.780	43.236.835	150.118	29.830.132	58.662	13.406.703
Annuali metrebus Roma - vendite Trenitalia	39	9.750	88	22.000	(-49)	(-12.250)
Biglietto 24H	1.203.052	8.421.364	437.933	3.065.531	765.119	5.355.833
Biglietto 48H	407.640	5.095.500	116.526	1.456.575	291.114	3.638.925
Biglietto 72H	380.573	6.850.314	109.639	1.973.502	270.934	4.876.812
Pacchetti Titoli Viaggio	78	7.173.346	37	3.460.000	41	3.713.346
B.I.R.G.	1.126.736	11.527.745	854.878	8.548.091	271.858	2.979.655
B.T.R.	341	9.902	142	3.422	199	6.480
C.I.R.S.	9.195	327.158	8.589	295.620	606	31.538
Mensili metrebus Lazio - vendite ATAC	530.068	29.601.912	401.989	22.767.448	128.079	6.834.464
Mensili metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	39.071	2.414.160	21.189	1.310.061	17.882	1.104.100
Annuali metrebus Lazio - vendite ATAC	38.414	14.571.725	31.189	10.995.792	7.225	3.575.933
Annuali metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	13.797	3.231.767	6.646	1.727.195	7.151	1.504.571
Voucher (ATAC) rimborsati da Co.Tra.L.	-	-	-	-	-	-
Titoli agevolati Regione Lazio	95.406	14.641.335	66.631	10.149.385	28.775	4.491.950
Resi, restituzioni e rimborsi	-	(59.742)	-	(30.749)	-	28.993
Supporti Card eRoma	76.393	229.179	56.134	168.402	20.259	60.777
Supporti Card Metrebus Turistici	11.462	11.462	3.106	3.106	8.356	8.356
Supporto chip onPaper MET	1.091.519	545.760	-	-	1.091.519	545.760
Totale	72.208.781	297.816.222	49.311.295	200.945.307	22.897.486	96.870.915

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 fino al 30 giugno 2022 sulla ferrovia regionale Roma-Viterbo, tratta extra urbana, ATAC è stata 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 2022 i titoli Metrebus emessi e venduti da Co.Tra.L. hanno raggiunto l’importo complessivo di euro 5.645.927 (euro 3.037.256 nel 2021), di cui n. 39.071 abbonamenti mensili e n. 13.797 abbonamenti annuali Metrebus Lazio, mentre i titoli Metrebus emessi e venduti da Trenitalia sono risultati pari a euro 33.550 (euro 44.960 nel 2021), di cui n. 680 abbonamenti mensili e n. 39 abbonamenti annuali Metrebus Roma.

I partner Metrebus Co.Tra.L. e Trenitalia, inoltre, commercializzano titoli di viaggio proprietari, in concorrenza con i titoli di viaggio Metrebus Roma e Metrebus Lazio validi nelle zone del sistema a tariffazione integrata, in particolare nella zona A del territorio del Comune di 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 2022 è riepilogato nella seguente tabella:

TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI	2022	2021	VARIAZIONE	
	(n°)	(n°)	(n°)	%
BIT	65.392.274	45.966.547	19.425.727	42,3%
CIS	264.564	84.780	179.784	212,1%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	1.318.699	994.478	324.221	32,6%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	680	656	24	3,7%
ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	208.780	150.118	58.662	39,1%
ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	39	88	-49	-55,7%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	58.595	40.913	17.682	43,2%
BIGLIETTO 24H	1.203.052	437.933	765.119	174,7%
BIGLIETTO 48H	407.640	116.526	291.114	249,8%
BIGLIETTO 72H	380.573	109.639	270.934	247,1%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	78	37	41	110,8%
TOTALE METREBUS ROMA	69.234.974	47.901.715	21.333.259	44,5%
BIRG	1.126.736	854.878	271.858	31,8%
BTR	341	142	199	140,1%
CIRS	9.195	8.589	606	7,1%
MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE ATAC	530.068	401.989	128.079	31,9%
MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE COTRAL	39.071	21.189	17.882	84,4%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	38.414	31.189	7.225	23,2%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	13.797	6.646	7.151	107,6%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	36.811	25.718	11.093	43,1%
TOTALE METREBUS LAZIO	1.794.433	1.350.340	444.093	32,9%
SUPPORTI CARD èROMA	76.393	56.134	20.259	36,1%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI	11.462	3.106	8.356	269,0%
SUPPORTO CHIP ONPAPER MET	1.091.519	-	1.091.519	100,0%
TOTALE TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI	72.208.781	49.311.295	22.897.486	46,4%
TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Roma Transport Pass	-	(4)	4	-100,0%
Tratte tariffarie RM-VT	226.708	402.144	(175.436)	-43,6%
Roma Transport Pass 48 ore	-	-	-	100,0%
TITOLI RETE ATAC	226.708	402.140	(-175.432)	-43,6%
TOTALE VENDITE TITOLI	72.435.489	49.713.435	22.722.054	45,7%

Gli ultimi tre anni sono stati caratterizzati dall'emergenza sanitaria COVID-19 e dallo straordinario cambiamento delle abitudini di mobilità e sociali causato dalle politiche di regolamentazione che hanno stravolto completamente il trasporto pubblico locale (TPL) impattando in maniera determinante sulla domanda e sui ricavi da traffico di ATAC che hanno subito pesanti perdite rispetto ai livelli pre-Covid del 2019 (ricavi 2020 -51,7% e ricavi 2021 -50,5% rispetto ai ricavi 2019).

Con la fine dello stato di emergenza al 31 marzo e la piena ripartenza delle attività sociali ed economiche, nel 2022 si è registrato un netto recupero della domanda ed una crescita dei ricavi del

+40,6% rispetto al 2021 seppure il consuntivo pari a euro 189.774.292 risulta ancora largamente inferiore rispetto ai valori del 2019.

Il numero dei titoli di viaggio venduti (Metrebus e rete ATAC) è stato pari a 72.435.489 titoli con un incremento di 22.722.054 titoli, superiore del 45,7% rispetto al consuntivo 2021 (49.713.435 titoli) ma ancora inferiore del 26,4 % rispetto ai volumi storici del 2019.

L'incremento dei volumi nel 2022 è stato determinato per 19.425.727 titoli dai biglietti BIT 100 minuti (+42,3%), e per 1.506.951 titoli dai biglietti turistici 24h, 48h, 72h, Cis 7gg tornati negli ultimi mesi del 2022 ai livelli pre-Covid grazie al ritorno della domanda turistica.

Gli abbonamenti annuali Roma e Lazio venduti sono stati n° 356.436 con incremento di +101.764 titoli rispetto al 2021 (+40%), evidenziando un netto miglioramento del trend delle vendite a partire dal mese di settembre sostenuto dallo sconto "bonus trasporti" riconosciuto dal Ministero dei Trasporti. Rispetto al consuntivo 2019 i volumi risultano inferiori di -78.108 titoli annuali venduti pari al -18%. Le vendite degli abbonamenti mensili sono state pari a 1.888.518 titoli con in incremento rispetto al 2021 del 33,2%, ma con una ripresa più lenta rispetto alle altre tipologie e largamente inferiore ai volumi del 2019 con -923.056 titoli mensili venduti (-32,8%).

Gli abbonamenti (mensili e annuali) rilasciati da ATAC con lo sconto del bonus trasporti attraverso il canale WebAtac-E-Commerce dal 1 settembre al 31 dicembre 2022 sono stati 197.566 ed il valore delle istanze di rimborso presentate è stato di euro 10.208.945,88 (iva inclusa).

La quantità di titoli Metrebus Lazio venduta ha fatto rilevato un incremento del 32,9% rispetto al 2021 per un numero di 444.093 titoli.

A seguito dell'accordo di cessione del ramo di azienda delle Ferrovie Regionali Roma-Lido di Ostia e Roma - Civita Castellana-Viterbo tra ATAC, Cotral e ASTRAL del 27 maggio 2022, sono state modificate le quote di ripartizione dei ricavi Metrebus con decorrenza dal 1 luglio 2022.

La quota dei ricavi da traffico delle Ferrovie Regionali trasferita da ATAC a Cotral S.p.A. dal 1° luglio 2022 al 31 dicembre è pari a euro 4.441.644.

I titoli venduti della rete ATAC fino al 30 giugno 2022 sono stati 226.708.

La quota di ricavi di spettanza della Società (integrati Metrebus e rete ATAC) è pari a euro 189.774.292 (euro 134.946.293 nel 2021) e fa rilevare un incremento del 40,6% rispetto all'esercizio precedente come rappresentato nel seguente prospetto.

RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	2022	2021	VARIAZIONE	
	(euro)	(euro)	(euro)	%
BIT	75.055.984	53.906.223	21.149.761	39%
CIS	4.863.172	1.590.781	3.272.391	205,7%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	35.002.517	26.732.158	8.270.359	30,9%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	18.285	17.951	335	1,9%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE ATAC	26.953.237	23.102.965	3.850.273	16,7%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE TRENITALIA	11.895	13.633	(1.737)	-12,7%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	4.179.599	3.743.086	436.514	11,7%
BIGLIETTO 24H	6.456.253	2.396.688	4.059.565	169,4%
BIGLIETTO 48H	3.908.244	1.138.777	2.769.467	243,2%
BIGLIETTO 72H	5.254.942	1.542.920	3.712.022	240,6%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	5.507.823	2.705.091	2.802.732	103,6%
TOTALE METREBUS ROMA	167.211.952	116.890.271	50.321.681	43,1%
BIRG	3.813.580	2.952.977	860.603	29,1%
BTR	3.237	1.182	2.055	173,8%
CIRS	108.153	102.123	6.030	5,9%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	9.822.140	7.865.118	1.957.022	24,9%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	796.900	452.566	344.334	76,1%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	4.224.406	3.686.654	537.752	14,6%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	777.883	520.264	257.620	49,5%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	2.118.330	1.978.244	140.086	7,1%
METREBUS VARI (RESI, RESTITUZIONI, RIMBORSI)	(19.472)	(10.623)	(8.850)	83,3%
TOTALE METREBUS LAZIO	21.645.158	17.548.505	4.096.653	23,3%
SUPPORTI CARD eROMA	176.069	131.660	44.410	33,7%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI	8.792	2.428	6.363	262,0%
SUPPORTO CHIP ONPAPER MET	412.297	-	412.297	100,0%
TOTALE RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	189.454.268	134.572.865	54.881.403	40,8%
RICAVI TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Roma Transport Pass	-	(45)	45	-100,0%
Tratte tariffarie RM-VT	185.308	326.877	(141.569)	-43,3%
Diritti fissi su sanzioni (prezzo biglietto)	134.716	46.596	88.120	189%
TOTALE RICAVI TITOLI RETE ATAC	320.024	373.428	(53.404)	-14,3%
TOTALE RICAVI TITOLI	189.774.292	134.946.293	54.828.000	40,6%

La quota prevalente dei ricavi Metrebus di competenza ATAC è attribuibile nella misura dell'88,11% ai titoli integrati Metrebus Roma per euro 167.211.952 che fa rilevare un incremento del 43,1% rispetto al dato dell'esercizio precedente pari a euro 116.890.271.

Per quanto riguarda i titoli Metrebus Roma la quota di ricavo ATAC degli abbonamenti annuali ha registrato un incremento di euro 4.285.049 (+ 16%) mentre quella dei biglietti 24h, 48h e 72h è cresciuta fino a raggiungere negli ultimi mesi del 2022 i valori pre-pandemia determinando un incremento annuo di euro 10.541.055 (+207,6% rispetto al 2021).

I ricavi Metrebus Lazio sono cresciuti del 23,3%, per un importo pari a euro 4.096.653, attribuibile prevalentemente all'incremento degli abbonamenti annuali.

Dall'analisi sia dei volumi sia dei ricavi per canale di vendita emerge un incremento di euro 38.662.483 rispetto al 2021 (euro 16.651.223) dell'utilizzo dei canali digitali (*App, SMS, Bpiù, EMV, WEB, E-Commerce*) che conferma la quota di penetrazione e rafforzamento del processo di dematerializzazione dei titoli di viaggio, facendo rilevare nel 2022 un fatturato complessivo di euro 55.313.706 pari al 18,6% del totale fatturato annuo (euro 297.816.222).

Il canale Distributori nel 2022 rappresenta la quota maggiore con il 41,3% (euro 122.961.126) del totale del fatturato dei titoli di viaggio (euro 297.816.222), le Biglietterie la quota del 17,3% (euro 51.599.243), le MEB (di territorio e cashless) e le nuove MET (macchine emettitrici titoli elettronici) la quota complessiva del 16,4% (euro 48.774.547).

Ricavi da rimborso Agevolazioni Tariffarie e Corrispettivo gratuit  TPL

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	2022	2021	Delta 2022 vs 2021	
	(euro)	(euro)	(euro)	%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma (c.d. "storiche")	6.824.061	7.340.693	(516.632)	-7,0%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Regione Lazio	6.841.985	5.970.650	871.335	14,6%
Ricavo rimborso agevolazioni "over 70" Roma Capitale (no Metrebus)	2.302.585	2.299.327	3.258	0,1%
Totale Agevolazioni Tariffarie	15.968.631	15.610.671	357.960	2,3%
Corrispettivo mancati ricavi Metrebus - gratuit� TPL	1.634.068	-	1.634.068	100%
Totale Agevolazioni Tariffarie e Gratuit� TPL	17.602.699	15.610.671	1.992.028	12,8%

I rimborsi da Regione Lazio e Roma Capitale ad integrazione delle agevolazioni tariffarie concesse a particolari categorie di cittadini hanno subito complessivamente un incremento di euro 357.960 (+ 2,3%) rispetto al 2021.

Si evidenzia che nel 2022 Roma Capitale con Delibere di Giunta Capitolina n. 321 dell' 8 settembre, n. 398 del 1° dicembre e Ordinanza del Sindaco n. 200 del 22 dicembre 2022 ha riconosciuto un corrispettivo integrativo di euro 1.634.068 per i mancati ricavi Metrebus nelle giornate di gratuit  TPL (Settimana Europea Mobilit  2022, Piano Natale 2022).

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.

La valorizzazione dei corrispettivi relativi all'anno 2022, 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 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 2022 risultano dunque commisurati ai livelli di servizio programmati, approvati dai Committenti (Roma Capitale e Regione Lazio) fino al 31/3/2022 e alla produzione effettiva dal 1 aprile 2022.

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 530.073.984 (euro 549.603.965 nel 2021) di cui euro 503.266.385 (euro 523.003.750 nel 2021) per i servizi di TPL ed euro 26.807.599 (euro 26.600.215 nel 2021) per i servizi complementari.

I corrispettivi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale, in particolare, si riducono di euro 19.737.365 (da euro 523.003.750 del 2021 a euro 503.266.385) di cui euro 9.706.336 imputabili ai servizi integrativi del TPL effettuati dal 4 dicembre 2020 fino a giugno 2022, per agevolare il rispetto delle misure di distanziamento richieste a seguito dell'emergenza sanitaria, la cui copertura è stata assicurata da trasferimenti regionali e non confermata per il secondo semestre, ed euro 10.031.029 alla minore produzione chilometrica.

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, da ultimo fino al 31 dicembre 2023 con Deliberazione di Giunta capitolina n. 107 del 31 marzo 2023 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 il primo trimestre dell'anno 2022, 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 da ultimo fino al 31 dicembre 2023 con Deliberazione di Giunta capitolina n. 107 del 31 marzo 2023.

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 fino al 30 giugno 2022 e solo per la linea Roma Giardinetti dal 1° luglio al 31 dicembre 2022.

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 32.577.842 (euro 68.604.434 per l'intero 2021) relativi alle ferrovie regionali Roma-Lido e Roma-Viterbo oggetto di cessione di ramo dal 1° luglio.

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.

A seguito della cessione di ramo delle ferrovie regionali Roma-Lido e Roma-Viterbo con decorrenza 1° luglio 2022, ATAC ha mantenuto la gestione della sola ferrovia Roma-Giardinetti attraverso la proroga parziale del previgente contratto di servizio fino al 30 giugno 2023, in attesa del trasferimento a Roma Capitale per la successiva trasformazione in linea tranviaria.

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 devono 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 il primo trimestre dell'anno 2022, 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 2022 è stata pari a 141.138.239 di vetture chilometro così composte per tipologia:

Tipologia	2022 Vett/Km	2021 Vett/Km
Metropolitane (linee A, B e C)	44.017.242 ⁽¹⁾	51.110.129
Superficie (bus, tram, filobus, bus elettrici)	91.801.516 ⁽²⁾	94.663.967
Totale produzione per Roma Capitale	135.818.757	145.774.096
Ferrovie regionali	5.315.401	11.686.000
Totale produzione TPL e Regionale	141.134.159	157.460.096
Produzioni speciali	4.080	2.040
Totale produzione gestita	141.138.239	157.462.136

⁽¹⁾ incluso servizi aggiuntivi

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

Nell'anno 2022 la produzione del servizio di linea Metropolitana è stata pari a 44.017.242 vetture km, con una riduzione di 7.092.887 vetture km (-13,9%) rispetto a quanto rilevato nell'anno precedente (51.110.129 vetture km), imputabile prevalentemente oltre che ai lavori di manutenzione straordinaria

dell'armamento della linea A, che ne ha determinato la chiusura anticipata alle ore 21:00, all'indisponibilità di mezzi sulla linea B/B1 per le necessarie attività di revisione e sulle linee A e C per mancati collaudi da parte dell'Ente proposto.

I livelli di servizio erogati dalla superficie, pari a 91.801.516 vetture km risultano inferiori rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (- 2.862.461 vetture km pari a -3%). La variazione del servizio è stata determinata prevalentemente dalla riduzione e dalla sospensione al 30 giugno 2022 del potenziamento dei servizi di superficie, disposto per limitare il sovraffollamento sulle linee di TPL e garantire il rispetto delle misure di contenimento della diffusione del Covid (-1.866.601 vetture km) e dalla riduzione dei servizi sub affidati di linea (- 981.943 vetture km).

Per il servizio di linea sulle Ferrovie Regionali, la produzione di complessive 5.315.401 vett/km si riferisce al periodo 1 gennaio – 30 giugno per le ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo e all'intero anno esclusivamente per la Roma – Giardinetti. Il valore apparentemente inferiore rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (- 6.370.598 treni km pari a -54,5%) non è confrontabile in termini omogenei in quanto risente della cessazione del servizio sulle ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo a seguito della cessione di ramo di azienda a partire dal 1 luglio 2022.

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 31.12.2022 è pari a 2.140, di cui 2.124 unità impiegate nel servizio di linea e 16 nelle produzioni speciali non di linea.

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

Parco mezzi superficie al 31.12.2022			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
	Bus	1.911	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	762	13,5
	<i>in contratto di leasing finanziario</i>	468	8,2
	<i>in contratto di usufrutto - Roma Capitale</i>	665	2,4
ATAC	<i>altri servizi</i>	16	22,9
	Filobus	75	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	30	17,8
	<i>in comodato gratuito</i>	45	6,7
	Tram	154	36,2
Totale servizi di superficie		2.140	

Per quanto riguarda il servizio metro-ferroviario, il numero complessivo di treni in dotazione al 31.12.2022 è pari a 112 unità.

Il servizio di metropolitana viene svolto su tre linee A, B-B1 e C su una estensione complessiva della rete pari a 59,407 km che comprende 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 sulla linea isolata Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) per un'estensione della rete pari a 5,362 km per un totale di 12 fermate mediante l'utilizzo di 20 treni. Fino al 30 giugno 2022 il servizio è stato svolto anche sulle ferrovie Roma-Lido e Roma-Viterbo per un'estensione complessiva della rete pari ad ulteriori 130,244 km e un totale di 49 fermate (di cui 13 Roma-Lido, 15 Roma-Viterbo urbana e 21 Roma Viterbo extraurbana).

Di seguito si espone il dettaglio del parco mezzi metro – ferroviario al 31.12.2022:

Parco mezzi metroferro al 31.12.2022				
Esercente	Veicoli	n°	Età media	
ATAC	<i>Servizio metropolitano</i>	Metro A	38	16,0
		Metro B/B1	41	19,3
		Metro C	13	11,4
		Totale Metropolitane	92	15,8
	<i>Servizio ferroviario regionale</i>	Roma Giardinetti (limitata a Centocelle)	20	53,7
	Totale Ferrovie Regionali	20	53,7	
	Totale	112		

1.1 La produzione metro ferroviaria

La rete metro ferroviaria, quasi tutta in sede propria, si sviluppava fino al 30 giugno 2022 complessivamente per 195,013 chilometri di cui 105,624 a doppio binario e 89,389 a binario semplice.

Dal 1 luglio 2022, per effetto della cessione del ramo ferrovie regionali Roma-Lido e Roma-Viterbo la rete si è ridotta a 64,769 chilometri tutti a binario doppio.

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

Linea	al 30/06/2022			al 31/12/2022
	Binario doppio	Binario semplice	Lunghezza totale	Lunghezza totale
Metropolitane				
Linea "A"	18,424	-	18,424	18,424
Linea "B-B1" ⁽¹⁾	22,883	-	22,883	22,883
Linea "C" ⁽²⁾	18,100	-	18,100	18,100
Totale Metropolitane	59,407	-	59,407	59,407
Ferrovie				
Roma-Lido	28,359	-	28,359	0,000
Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) ⁽³⁾	5,362	-	5,362	5,362
Roma-Viterbo	12,496	89,389	101,885	0,000
Totale Ferrovie	46,217	89,389	135,606	5,362
TOTALE	105,624	89,389	195,013	64,769

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

⁽²⁾ 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).

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

Nell'anno 2022 la produzione complessiva del servizio in linea, comprensiva dei servizi aggiuntivi, è stata pari a 8.715.000 treni km e 49.332.643 vetture km. Si rappresenta di seguito il dettaglio per le singole linee:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022

	CORSE	TRENI KM	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea	POSTI KM OFFERTI
Metropolitane					
Linea "A"	189.118	3.484.310	20.905.860	798.978	4.222.983.757
Linea "B-B1"	147.580	2.615.323	15.691.936	718.010	3.203.770.264
Linea "C"	68.319	1.236.574	7.419.446	nd	1.493.781.709
Totale Metropolitane	405.017	7.336.207	44.017.242	1.516.988	8.920.535.730
Ferrovie Regionali					
Roma - Lido di Ostia	15.577	441.672	2.650.034	25.617	535.306.848
Roma Laziali - Giardinetti (limitata a Centocelle)	65.830	352.175	910.531	6.501	92.331.132
Roma - Viterbo	31.049	584.946	1.754.837	25.098	340.998.219
Totale Ferrovie Regionali	112.456	1.378.793	5.315.401	57.217	968.636.199
TOTALE	517.473	8.715.000	49.332.643	1.574.205	9.889.171.929

Linee metropolitane

L'offerta di servizio nell'anno 2022 è stata pari a 7.336.207 treni km, inferiore al programmato di 1.165.751 treni km, pari al 13,71%. Il valore indicato comprende le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 6.522,90 treni km, che si riferiscono ai servizi erogati in occasione delle domeniche ecologiche (1.473,92 treni km), al prolungamento di orario/intensificazione per il Concertone del 1° maggio (2.248,53 treni km), alle intensificazioni per il Piano di Natale (2.321,42 treni km), per l'Udienza Generale del Papa (442,18 treni km) e per la Giornata contro la violenza delle donne (36,85 treni km).

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022

Metropolitane	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km
Linea "A"	3.669.029	22.014.174	3.484.310	20.905.860	-184.719	-1.108.314	-5,03%	-5,03%
Linea "B-B1"	3.218.648	19.311.889	2.615.323	15.691.936	-603.326	-3.619.953	-18,74%	-18,74%
Linea "C"	1.614.281	9.685.685	1.236.574	7.419.446	-377.707	-2.266.240	-23,40%	-23,40%
Totale metropolitane	8.501.958	51.011.749	7.336.207	44.017.242	-1.165.751	-6.994.507	-13,71%	-13,71%

Per quanto riguarda la linea "A", il servizio per l'anno 2022 evidenzia uno scostamento negativo del 5,03% tra servizio erogato e servizio programmato (-184.719 treni km), prevalentemente imputabile a cause esogene (169.188 treni km pari al 92% del servizio non erogato) relative alla chiusura anticipata della linea per i lavori di manutenzione straordinaria dell'armamento, all'indisponibilità di mezzi per

mancati collaudi da parte dell'Ente proposto (9.525 treni km) e all'assenza del personale per scioperi (27.820 treni km).

Sulla linea "B-B1" la causa principale dello scostamento del servizio erogato rispetto al programmato (-603.326 treni km) è rappresentata dall'indisponibilità del materiale rotabile sottoposto a revisione e, in parte residuale, a cause esogene (103.147 treni km pari al 17% del servizio non erogato) principalmente imputabili all'adeguamento dell'orario di esercizio per lavori di interconnessione con metro C (95.701 treni km), ma anche a scioperi (4.915 treni km) ed altre cause (2.531 treni km).

Anche sulla linea "C" lo scostamento rispetto al programmato (-377.707 treni km) è prevalentemente imputabile a cause esogene (302.817 treni km pari al 80% del servizio non erogato) quali l'indisponibilità di mezzi per mancati collaudi da parte dell'Ente proposto (287.241 treni km) gli scioperi (8.579 treni km) e altri eventi esterni (6.997 treni km).

Linee ferroviarie

Nell'anno 2022 la produzione del servizio, complessivamente pari a 1.378.793 treni km ha registrato una riduzione rispetto alla programmazione pari a circa al 18,60% (-315.102 treni km). Tale produzione è stata integrata attraverso servizi sostitutivi di bus (118.415 vetture km) erogati sulle Ferrovie Roma-Viterbo e Roma -Lido in via diretta da ATAC.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022

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	483.530	2.901.182	441.672	2.650.034	-41.858	-251.148	-8,66%	-8,66%
Roma Laziali - Giardinetti (limitata a Centocelle)	547.289	1.368.222	352.175	910.531	-195.113	-457.691	-35,65%	-33,45%
Roma - Viterbo	663.077	1.989.230	584.946	1.754.837	-78.131	-234.393	-11,78%	-11,78%
Totale Ferrovie Regionali	1.693.896	6.258.634	1.378.793	5.315.401	-315.102	-943.233	-18,60%	-15,07%

I dati indicati sono riferiti al periodo 01.01-30.06.2022 per la Roma Lido e per la Roma Viterbo, in quanto le linee ferroviarie, ad esclusione della Roma Laziali – Giardinetti, sono state esercite da ATAC fino al 30 giugno 2022.

Sulla ferrovia "Roma - Lido di Ostia" le corse effettuate fino al 30 giugno state sono pari al 91,36% del programma di esercizio previsto dal contratto di servizio. Lo scostamento rispetto al programmato (-41.858 treni km) è imputabile prevalentemente all'adeguamento dell'orario di servizio per indisponibilità del materiale rotabile sottoposto a revisione ed in via residuale a cause esogene (2.703 treni km).

Per la ferrovia "Roma Laziali – Giardinetti (limitata a Centocelle)" lo scostamento rispetto alla programmazione (-195.113 treni km) è imputabile in gran parte a cause esogene (84.908 treni km pari a 44% del servizio non erogato), riconducibili alle prescrizioni alla circolazione introdotte dai decreti ANSF n°1/2019 e n°3/2019 e alle successive precisazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei

Trasporti – USTIF (79.669 treni km) e agli scioperi (3.469 treni/km) ma anche alla indisponibilità dei mezzi derivante dalla vetustà del parco.

Sulla ferrovia regionale “Roma – Viterbo” le corse effettuate nel 2022, fino al 30 giugno, sono state pari al 90,94% del programma di esercizio previsto dal contratto di servizio, che tiene conto delle limitazioni introdotte dall'allegato B del decreto Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie n° 1/2019 e n° 3/2019. Il minor servizio (-78.131 treni km) è stato determinato essenzialmente dalla mancanza di personale e dall'indisponibilità del materiale rotabile e in via residuale da cause esogene (5.186 treni km).

1.2 La produzione dei servizi TPL di superficie

Il servizio di superficie si svolge su una rete lunga 1.847 km, con 6.381 fermate, servendo in modo capillare tutta la città di Roma. Le linee esercite sono 257 di cui 248 mediante bus, 3 con filobus e 6 con tram.

Nell'anno 2022 la produzione del servizio in linea afferente le attività disciplinate dal Contratto di Servizio con Roma Capitale, è stata pari a 90.988.393 vetture chilometro (di cui 86.129.068 prodotte direttamente da ATAC e 4.859.325 mediante ricorso a sub affidamento), al netto dei servizi non erogati per cause esogene, complessivamente pari a 3.144.493 vetture chilometro. I livelli di servizio indicati includono le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 324.096 vetture km, che si riferiscono ai servizi sostitutivi prestati sulle linee ferroviarie regionali gestite da ATAC fino al mese di giugno 2022 (118.415 vett.km), remunerate dal Contratto di Servizio con Regione Lazio e ai servizi sostitutivi di metropolitana per le interruzioni di servizio sulla linea B (205.681 vetture km) dovuti ai lavori di interconnessione con la stazione Colosseo della linea C. A tale produzione si aggiunge quella relativa al potenziamento dei servizi di TPL che il gestore è stato tenuto ad effettuare fino al mese di giugno 2022 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 è stato pari a 813.123 vetture km (di cui 753.410 prodotte direttamente da ATAC e 59.713 mediante ricorso a sub affidamento) e la cui copertura economica è assicurata da trasferimenti regionali.

Si riporta di seguito la tabella di sintesi della produzione al 31.12.2022:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022	Vetture km di linea	
	2022	2021
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO		
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾	86.129.068	86.142.975
PRODUZIONE INDIRETTA	4.859.325	5.841.268
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO ⁽¹⁾	90.988.393	91.984.243
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE ESOGENE NON IMPUTABILI AL GESTORE	3.144.493	3.233.913
TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	94.132.886	95.218.156
SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS ⁽²⁾	813.123	2.679.724
TOTALE PRODUZIONE	94.946.009	97.897.880

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

⁽²⁾ di cui 753.409 vettkm di produzione diretta e 59.713 vettkm mediante subaffidamento

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

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022		
	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾		
Servizio Linea Tram	2.256.199	14.858
Servizio Linea Bus	83.794.795	5.432.417
Servizio Linea Bus Elettrici	367.559	40.893
Servizio Linea Filobus	463.925	14.912
TOTALE PRODUZIONE	86.882.477	5.503.080

⁽¹⁾ 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 di contenimento della pandemia, nel corso dell'anno 2022 è proseguito l'affidamento di porzioni di servizio a operatori esterni ed in particolare:

- n. 3 lotti per complessive 24 linee, dal 6.09.2021 al 27.06.2022 e proroga dei lotti n.1 e n. 3 fino al 31.12.2022 e del lotto n.2 fino al 31.07.2022;
- n. 3 lotti per servizio scolastico dal 13.09.2021 al 8.06.2022.

Si segnala inoltre che:

- sono proseguiti per il periodo gennaio – marzo 2022 (fine emergenza sanitaria) tutti 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, mentre nel periodo aprile – giugno 2022 sono state attivate solo le corse scolastiche aggiuntive che consentivano la gestione del doppio orario di ingresso/uscita;
- è stata revisionata la rete di Acilia nel periodo giugno-settembre;
- a seguito di lavori di manutenzione straordinaria dell’armamento tranviario, a far data dal 4 luglio 2022, è stato sospeso l’esercizio della linea tranviaria 8 ed istituito un servizio sostitutivo bus;
- a seguito di lavori di manutenzione straordinaria dell’armamento tranviario e di lavori urgenti sulla rete elettrica, a far data dal 3 ottobre 2022 e fino al 21 dicembre 2022 è stato sospeso l’esercizio delle linee tranviarie 2 e 3 ed istituito un servizio sostitutivo bus;
- è stato attivato il servizio sostitutivo della metro B per chiusura serale, dalle 21:00 fino a fine servizio (Castro Pretorio-Laurentina) per lavori di collegamento metro C e metro B da aprile a giugno;

- è stato attivato il servizio sostitutivo della metro A per chiusura serale, dalle 21:00 fino a fine servizio a far data dal 4 luglio 2022 con una durata prevista di 18 mesi, ricompresa nella programmazione del servizio.

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 2022 del contratto di servizio e la produzione consuntivata.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2022

Vetture km	Programmate	Effettuate	Variazione	Variazione %
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	88.380.882	86.129.068	-2.251.814	-2,55%
<i>di cui:</i>				
BUS (DIESEL+METANO)	83.532.970	83.041.385	(491.584)	-0,59%
TRAM	3.450.607	2.256.199	(1.194.408)	-34,61%
FILOBUS	949.302	463.925	(485.377)	-51,13%
ELETTRICO	448.003	367.559	(80.444)	-17,96%
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE NON IMPUTABILI AL GESTORE	-	3.144.493	3.144.493	100%
TOTALE PRODUZIONE DIRETTA	88.380.882	89.273.561	892.679	1,01%
PRODUZIONE INDIRETTA (SUBAFFIDAMENTI)	4.987.026	4.859.325	(127.701)	-2,56%
TOTALE PRODUZIONE DA CDS	93.367.908	94.132.886	764.978	0,82%
SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS	-	813.123	813.123	100,00%
TOTALE PRODUZIONE	93.367.908	94.946.009	1.578.101	100,82%

Il valore del servizio programmato si riferisce al Programma di esercizio per l'anno 2022 adottato da Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 831 del 14 settembre 2022.

Le variazioni del servizio reso direttamente da ATAC rispetto al programmato (-2.251.814 vetture km, pari al 2,55%) sono principalmente imputabili alla minore produzione del tram (-1.194.408 vetture km, pari al 34,61%), a causa dell'attività di manutenzione straordinaria delle infrastrutture e del filobus (-485.377 vetture km pari al 51,13%) a seguito del ritardo nella attivazione del full service manutentivo relativo alla flotta BMB (45 veicoli), in parte compensati dai servizi aggiuntivi (+324.096 vetture km).

Il dato relativo alla produzione non effettuata per cause esogene, in ottemperanza all'art. 92 comma 4 bis del Decreto "Cura Italia", comprende, per il primo trimestre dell'anno, la produzione non realizzata rispetto al programma di esercizio di riferimento e, inoltre, include le percorrenze riconosciute e non dal Committente.

E' opportuno ricordare che la produzione totale, pari a 94.946.009 vetture km, tiene conto dei servizi sub affidati e dei servizi aggiuntivi sostitutivi 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 di bus e tram urbani.

La produzione di tali servizi, cosiddetti "Produzioni speciali" nell'esercizio 2022 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 n. 198 eventi prevalentemente per attività di noleggio del tram storico e noleggio di tram e bus per riprese cinematografiche per un totale di 4.080 vetture km.

Produzioni speciali	Anno 2022 n. eventi	Anno 2021 n. eventi
Servizio noleggio cinema tram/bus	5	6
Servizio noleggio tram storico	170	85
Servizio noleggio cinema c/o strutture	23	16
Totale	198	107

Nel 2022 si rileva un incremento del numero degli eventi delle attività di noleggio del tram storico con un incremento evidente del fatturato rispetto allo scorso anno.

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 dicembre 2023 con Deliberazioni di Giunta capitolina n.272/2021 (4.12.2021 – 3.4.2022), n. 96/2022 (4.4.2022 – 31.12.2022), n. 453/2022 (1.1.2023-31.03.2023) e n. 107/2023 (1.4.2023-31.12.2023).

L'anno 2022 è stato caratterizzato da effetti di trascinamento della pandemia (Covid 19) che ha comportato una limitazione a molte attività, inclusa la mobilità, e ciò si è inevitabilmente riflesso nell'utilizzo dei servizi di sosta tariffata, che hanno subito una leggera flessione rispetto all'anno 2021. La prosecuzione di misure adottate durante la pandemia, quali la permanenza di installazioni come i *dehors*, che sottraggono spazi e posti auto disponibili e la diffusa adozione dello *smart working* da parte di molte realtà aziendali del tessuto occupazionale metropolitano, che ha ridotto di una quota, non facilmente quantificabile, gli spostamenti con veicoli privati, hanno comportato una riduzione dell'utilizzo della sosta tariffata.

Altri eventi esogeni, quali l'insorgere del conflitto russo-ucraino che ha determinato un'impennata dei prezzi dei prodotti energetici, hanno determinato un'ulteriore contrazione degli spostamenti e quindi del volume dei ricavi della sosta tariffata rispetto ad analoghi periodi degli anni pre-covid.

Si segnala infine il consistente incremento delle auto elettriche ed ibride, esentate dal pagamento della sosta tariffata nel Comune di Roma, con significative ricadute in termini di riduzione della redditività degli stalli.

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 01.01.2022 al 31.12.2022 gli stalli tariffati mensili mediamente attivi sono stati pari a 73.548 unità contro 73.575 stalli mediamente attivi nel corso del 2021.

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 2022	FEB 2022	MAR 2022	APR 2022	MAG 2022	GIU 2022	LUG 2022	AGO 2022	SET 2022	OTT 2022	NOV 2022	DIC 2022	MEDIA 2022
Appio Latino	3.805	3.805	3.807	3.806	3.806	3.799	3.798	3.797	3.798	3.795	3.803	3.803	3.802
Aurelio	755	755	755	755	755	755	755	755	751	751	751	751	754
Borgo	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397
Campitelli Ripa	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352
Castro Pretorio	1.457	1.452	1.452	1.457	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460	1.458
Celio	441	441	441	441	441	441	441	441	441	441	441	441	441
Centro Storico	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.914	1.914	1.914	1.914	1.914	1.914	1.920
Della Vittoria	6.074	6.074	6.074	6.066	6.066	6.066	6.066	6.066	6.066	6.062	6.061	6.064	6.067
Esquilino	3.370	3.369	3.362	3.364	3.364	3.364	3.364	3.364	3.364	3.364	3.364	3.364	3.365
Europa (E.U.R.)	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023	1.021	1.023
Flaminio	3.763	3.762	3.764	3.727	3.729	3.729	3.729	3.729	3.729	3.728	3.728	3.724	3.737
Ludovisi - Sallustiano	1.382	1.382	1.382	1.382	1.382	1.379	1.379	1.379	1.378	1.378	1.378	1.376	1.380
Monte Sacro	1.072	1.072	1.072	1.072	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.066
Monti	1.667	1.667	1.667	1.667	1.665	1.665	1.665	1.665	1.665	1.664	1.663	1.663	1.665
Nomentano	7.034	7.034	7.034	7.032	7.032	7.032	7.020	7.023	7.020	7.021	7.035	7.034	7.029
Ostiense 1° Mun. XA	709	709	709	709	709	709	709	709	709	709	709	709	709
Ostiense 8° Mun. XB-XC	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286	1.285	1.281	1.281	1.281	1.285
Parioli	2.981	2.981	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980	2.979	2.981	2.980	2.980	2.980
Pinciano	4.421	4.421	4.421	4.420	4.420	4.421	4.421	4.421	4.417	4.419	4.419	4.417	4.420
Prati	3.649	3.666	3.667	3.667	3.663	3.663	3.659	3.659	3.659	3.657	3.657	3.652	3.660
Ripa	1.195	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180	1.184	1.180	1.180	1.182
Salario	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551	1.551	1.545	1.545	1.545	1.550
San Saba	779	755	755	755	755	755	755	755	755	754	753	753	757
Testaccio	1.828	1.828	1.828	1.824	1.824	1.824	1.824	1.824	1.824	1.824	1.824	1.824	1.825
Tiburtino	3.113	3.113	3.113	3.112	3.112	3.112	3.112	3.112	3.112	3.108	3.108	3.106	3.111
Trastevere	2.703	2.703	2.703	2.703	2.703	2.701	2.701	2.701	2.701	2.699	2.699	2.699	2.701
Trieste	8.740	8.740	8.737	8.751	8.747	8.747	8.747	8.746	8.745	8.742	8.740	8.741	8.744
Trionfale	2.530	2.528	2.528	2.530	2.530	2.529	2.529	2.529	2.529	2.529	2.529	2.529	2.529
Tuscolano	3.626	3.625	3.625	3.627	3.633	3.656	3.655	3.655	3.654	3.647	3.647	3.647	3.641
TOT. POSTI ATTIVI	73.629	73.597	73.591	73.562	73.554	73.565	73.535	73.536	73.521	73.490	73.504	73.490	73.548

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 2022, 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 2022 gli incassi derivanti dalla gestione della sosta tariffata sono stati complessivamente pari ad euro 32.758.474 (iva inclusa) in leggera diminuzione rispetto all'anno 2021 (-1.232.185 euro, pari al -3,63%). Non si sono registrati introiti provenienti da inserzioni pubblicitarie relative alla gestione della sosta tariffata.

INCASSI SOSTA TARIFFATA PER CANALE DI VENDITA					
Periodo	Monete Parcometri	Titoli Prepagati	Atac.Sosta Mobile	Carte di Pagamento	TOTALE
TOTALE I° TRIM. 2022	3.370.389	764.883	3.000.000	912.274	8.047.546
TOTALE II° TRIM. 2022	3.423.098	727.001	3.850.000	978.927	8.979.026
TOTALE III° TRIM. 2022	3.146.759	534.866	2.250.000	999.397	6.931.022
TOTALE IV° TRIM. 2022	3.394.467	627.801	3.717.114	1.061.498	8.800.881
TOTALE	13.334.713	2.654.551	12.817.114	3.952.097	32.758.474
%	40,71%	8,10%	39,13%	12,06%	100,00%

Gli importi riportati sono quelli trasmessi in sede di rendicontazione annuale dell'Agente contabile con nota ATAC prot. n. 12083 del 24 gennaio 2023.

Il canale maggiormente utilizzato si rivela ancora quello dei parcometri installati su strada sia attraverso l'uso della moneta (40,7% del totale) attraverso l'uso delle carte di credito, di debito e carte prepagate di pagamento (12,1% sul totale). Si evidenzia altresì il trend di crescita degli incassi derivanti dai pagamenti elettronici, pari al 39,13%, legati al sistema Atac Sosta Mobile (pagamenti della sosta effettuati dall'utenza attraverso l'utilizzo di dispositivi mobili *smartphone* e *tablet*) mentre solo l'8,1% degli incassi deriva dai proventi dei titoli prepagati di sosta (compresi gli abbonamenti mensili cartacei). Nel 2022 sono stati venduti n. 77.184 abbonamenti mensili alla tariffa euro 70 euro ciascuno (- 3,7% rispetto al 2021).

Parcometri attivi su strada e raccolta monete

I parcometri attivi su strada al 31 dicembre 2022, dedicati esclusivamente alla gestione della sosta tariffata, sono in totale 2.069 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 una piattaforma informatica denominata "Smartfolio".

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 2022 è stato pari a 343.279 con un decremento del 10,3% rispetto all'esercizio precedente (382.677 unità).

Gestione della sosta di scambio

Elenco dei parcheggi di scambio

Al 31 dicembre 2022 ATAC gestisce n. 34 parcheggi di scambio (invariati rispetto al 31.12.2021), con un numero di posti auto disponibili pari a 14.823, di cui 14.495 tariffati e 328 riservati a disabili.

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 n.47	1.444	35	1.479	Multipiano
Anagnina B	Metro A e linee di superficie	Via Otello Stefanini n.15	294	6	300	Raso
Arco di Travertino	Metro A e linee di superficie	Via dell'Arco di Travertino n.55	965	21	986	Multipiano
Borghesiana	Metro C	Via Casilina	324	7	331	Raso
Cinecittà	Metro A e linee di superficie	Via Tuscolana n. 1.568	570	22	592	Interrato
Cipro	Metro A e linee di superficie	Via Angelo Emo	278	6	284	Raso
Fontana Candida	Metro C	Via Vita n.16 presso 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 n.32	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	Largo della Giustiniana n.7	231	5	236	Raso
La Storta	FM3 e linee di superficie	Via Leo de Berardinis n.3	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 Francesco de Suppè n.35	1.219	25	1.244	Multipiano
Magliana	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via di Valforita n.96	942	20	962	Multipiano
Mattia Battistini	Metro A e linee di superficie	Via Lucio II n.120	169	8	177	Raso
Montebello	RM-Viterbo e linee di superficie	Via della Stazione di Montebello n.51	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 della Serpentara n.124	220		220	Modulare
Ostiense	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via Ostiense n.803	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 (Montecompatri)	314	8	322	Raso
Pantano a Raso 2	Metro C	Via Casilina (Montecompatri)	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 n. 169-171-173	1.299	18	1.317	Modulare
Ponte Mammolo 2	Metro B e linee di superficie	Via Salvatore Valitutti n.11-13	261	10	271	Raso
Rebibbia	Metro B e linee di superficie	Via Casal de' Pazzi n.8	459	10	469	Modulare
S. Maria del Soccorso	Metro B e linee di superficie	Via Tiburtina n.811-813, Via di Pietralata n.555	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 n.320 e n.380	326	5	331	Raso
Vitinia A e B	RM Lido e linee di superficie	A) Via Ostiense n.1421 - B) Via Sarsina n.2	146	4	150	Raso
TOTALE STALLI			14.495	328	14.823	

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 39.

Alla data del 31 dicembre 2022, 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 2022 sono stati pari a euro 512.290 (iva inclusa) con un incremento del 39,7% (euro 145.476) rispetto agli incassi 2021 pari a euro 366.814.

INCASSI PARCHEGGI DI SCAMBIO PER CANALE DI VENDITA				
Periodo	Monete Parcometri	Carte di Pagamento	Casse Automatiche	TOTALE
TOTALE I° TRIM. 2022	26.900	7.150	75.252	109.302
TOTALE II° TRIM. 2022	29.845	7.760	99.028	136.632
TOTALE III° TRIM. 2022	21.126	7.142	84.757	113.025
TOTALE IV° TRIM. 2022	37.094	9.622	106.619	153.334
TOTALE	114.964	31.673	365.655	512.291
%	22,44%	6,18%	71,38%	100,00%

Manutenzione dei parcheggi di scambio

Nell'anno 2022 la manutenzione nelle aree di parcheggio ha registrato n. 31 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 El Alamein e Metronio, con lavori di adeguamento in corso, e Partigiani l'unico parzialmente operativo. Tale parcheggio, che ha una dotazione di 430 posti auto è attualmente oggetto di lavori di manutenzione da parte di Roma Capitale, che hanno comportato la chiusura dei due settori interrati (380 p.a. complessivi) mentre è attivo il solo settore in superficie, con circa 80 posti auto.

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 2022 sono stati rilevati incassi per un totale di euro 60.581 (iva inclusa).

I parcheggi Conca d'Oro, Annibaliano e Trieste sono stati riconsegnati a Roma Capitale ai fini del completamento delle strutture, rispettivamente in data 07.06.2021, 20.07.2021 e 21.04.2022.

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 2022 sono stati effettuati 25.757 interventi manutenzione della segnaletica di cui 15.902 su posti auto tariffati, 868 su aree di sosta per auto a servizio di persone con limitata o impedita capacità motoria, 339 su aree di sosta riservate alle operazioni di carico/scarico merci, 8.254 su stalli di sosta per ciclomotori e motocicli, 270 per interventi di adeguamento normativo, 31 su parcheggi di scambio e 93 su richiesta della Polizia Locale.

L'attività di manutenzione della segnaletica della sosta tariffata e dei parcheggi di scambio ha interessato al 31 dicembre 2022 i seguenti ambiti di pianificazione (A) ed i seguenti parcheggi (B):

- Elenco ambiti di pianificazione: Borgo (parte), EUR – Europa (parte), Testaccio (parte), Nomentano (parte), Ludovisi Sallustiano (parte), Trieste (parte), Trionfale (parte), Trastevere (parte), Trieste (parte), Salario (parte), Celio (parte), Monte Sacro (parte), Trieste B6 (parte), Castro Pretorio (parte), San Saba (parte), Ripa (parte), Nomentano (parte), Tuscolano (parte), Appio Latino (parte),

Tuscolano (parte), Parioli (parte), Prati (parte), Ripa (parte), Monti (parte), Tiburtino (parte), Ripa (parte), Monti (parte), Pinciano (parte), Prati (parte), Trieste (parte), Centro Storico (parte), Esquilino (parte), Aurelio (parte), Ostiense 1° Mun. (parte), Appio Latino (parte); Trieste (parte); Pinciano (parte); Borgo (parte); Campitelli (parte); Ludovisi Sallustiano (parte); EUR (parte); Flaminio (parte); Trionfale (parte); Testaccio (parte); Nomentano (parte); Trastevere (parte);

- Elenco parcheggi di scambio e parcheggi in struttura fuori sede stradale: Borghesiana, Ostiense, Anagnina B, Nuovo Salario, Laurentina, La Storta, Fontana Candida, Grotte Celoni, Cinecittà, Stazione San Pietro, Santa Maria del Soccorso, Montebello, Pantano, Labaro, Magliana, Cipro, La Celsa, Anagnina A, Anagnina C, Giustiniana, Saxa Rubra, Anagnina e Tuscolana.

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 2022 sono stati elaborati e trasmessi 242 progetti di traffico, con allegate le relative relazioni tecniche e le bozze di determinazioni dirigenziali di traffico. Inoltre si è provveduto a recepire le 234 determinazioni dirigenziali di traffico licenziate dal Dipartimento Mobilità e Trasporti inerenti il sistema della tariffazione della sosta, aggiornando le banche dati e la cartografica di riferimento di ciascun Ambito di pianificazione.

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.

Il valore complessivo di realizzo, stimato nel Piano, degli immobili non strumentali da vendere entro il 2022 era pari a euro 91.995.

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 13.883.159 (euro 38.420.480 al 31.12.2021).

La variazione dell'esercizio di complessivi euro 24.537.323 accoglie euro 23.490.013 derivanti dal valore di vendita dei seguenti immobili:

- 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 alla ex rimessa Vittoria venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 16.363 mila;
- lotto n. 13 relativo ai locali della sottostazione elettrica di San Paolo venduto in data 11 maggio 2022, al prezzo di euro 789 mila;
- lotto n.6 relativo all'appartamento in via Tuscolana 178 venduto in data 4 agosto 2022, al prezzo di euro 143 mila.
- lotto n. 10 relativo alla ex rimessa San Paolo venduto in data 16 dicembre 2022 al prezzo di euro 5.011 mila.

La differenza, pari a euro 1.047.309 è rappresentata per euro 1.288.003 dalle plusvalenze realizzate e per euro 2.335.313 dall'adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2022 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall'andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell'esercizio successivo.

N°	Descrizione immobile	LOTTO	Valore di bilancio al 31.12.2021	Variazioni da vendite	Variazioni da plusvalenze e minusvalenze	Variazioni da svalutazioni	Valore di bilancio al 31.12.2022
5	Area libera via Cave Ardeatine	Lotto n.2	58.774	-			58.774
7	Area libera esterna rimessa Acilia	Lotto n.4	1.184.000	(1.184.000)			-
12	Appartamento via Tuscolana 178	Lotto n.6	143.000	(143.000)			-
13	Uffici via Tuscolana 171-173	Lotto n.7	8.500.000			(1.700.000)	6.800.000
14	Area libera via Severini (Centro Carni)	Lotto n.8	2.556.800			(511.360)	2.045.440
15	Area Garbatella e terreno ex Metro	Lotto n.9	1.940.000				1.940.000
1	Ex Rimessa San Paolo	Lotto n.10	5.568.000	(5.011.000)	(557.000)		-
2	Ex Rimessa Vittoria	Lotto n.11	14.768.051	(16.363.000)	1.594.949		-
9	SSE San Paolo - parte civile	Lotto n.13	538.959	(789.013)	250.054		
	SSE San Paolo - parte industriale	Lotto n.13	958.149				958.149
3	SSE San Giovanni	Lotto n.14	237.595				237.595
8	SSE Nomentana - parte civile	Lotto n.15	162.291			(123.953)	38.338
	SSE Nomentana - parte industriale	Lotto n.15	1.804.862				1.804.862
Totale			38.420.481	(23.490.013)	1.288.003	(2.335.313)	13.883.159

Si espone di seguito una tabella riepilogativa del valore degli immobili venduti fino al 31 dicembre 2022 con l'indicazione della data di vendita.

N. Lotto	Descrizione immobile	Valore REAG (base asta)	Valore a base asta Valore vendita	IMMOBILI VENDUTI	Note
Lotto n.3	Ex SSE Etiopia	900.000	913.013	913.013	Immobile venduto in data 27 luglio 2020
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.5	Ex SSE Lucio Sestio	2.600.000	1.457.000	1.457.000	Immobile venduto in data 4 novembre 2021
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.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	1.185.000	1.013.000	1.013.000	Immobile venduto in data 20 dicembre 2021
Lotto n.4	Area libera esterna rimessa Acilia	1.480.000	1.184.000	1.184.000	Immobile venduto in data 4 febbraio 2022
Lotto n. 11	Ex Rimessa Vittoria	16.400.000	16.363.000	16.363.000	Immobile venduto in data 10 marzo 2022
Lotto n. 13	SSE San Paolo	1.217.000	778.880	789.013	Immobile venduto in data 11 maggio 2022
Lotto n. 6	Appartamento via Tuscolana 178	195.000	110.000	143.000	Immobile venduto in data 4 agosto 2022
Lotto n. 10	Ex Rimessa San Paolo	8.700.000	5.568.000	5.011.000	Immobile venduto in data 16 dicembre 2022
		52.397.000	44.968.893	44.455.026	

Di seguito si espone l'elenco degli immobili le cui vendite sono state completate con aggiudicazione definitiva entro il 31.12.2022 ma per i quali gli atti notarili sono stati stipulati nel 2023:

N. Lotto	Descrizione immobile	Valore REAG (base asta)	Valore a base asta Valore vendita	IMMOBILI VENDUTI NEL 2023	Note
Lotto n. 8	Area libera via Severini (Centro Carni)	4.700.000	2.556.800	2.045.440	Verbale di aggiudicazione del 20/12/2022 Immobile venduto in data 17 gennaio 2023
Lotto n. 7	Uffici via Tuscolana 171-173	12.500.000	8.500.000	6.800.000	Verbale di aggiudicazione del 30/11/2022 Immobile venduto in data 20 febbraio 2023
Lotto n. 9	Area Garbatella e terreno ex Metro	14.500.000	7.888.000	6.310.400	Verbale di aggiudicazione del 20/12/2022 Immobile venduto in data 17 gennaio 2023
Lotto n. 13	SSE San Paolo	2.183.000	2.176.000	1.117.696	Verbale di aggiudicazione del 20/12/2022 Immobile venduto in data 17 gennaio 2023
Lotto n.14	SSE San Giovanni	2.115.000	1.692.000	1.523.000	Verbale di aggiudicazione del 10/11/2022 immobile venduto in data 6 aprile 2023
Lotto 15	SSE Nomentana	3.600.000	2.304.000	1.843.200	Verbale di aggiudicazione del 20/12/2022 Immobile venduto in data 17 gennaio 2023
		39.598.000	25.116.800	19.639.736	

Al 31.12.2022 tra gli immobili in vendita risultano iscritti ancora i seguenti lotti: n. 7 – Uffici via Tuscolana 171-173, n. 8 (Area Libera via Severini – Centro Carni), n. 9 (Area sita in Roma Via Libetta – via degli Argonauti), n. 13 (SSE San Paolo via della Piramide Cestia 59-61), n. 14 (SSE San Giovanni parte industriale) e lotto n. 15 (SSE Nomentana via del Policlinico 135)

Gli immobili individuati al Lotto 8 (Area Libera via Severini), 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), raggruppati in un unico lotto per un valore complessivo di euro 11.316.736 sono stati aggiudicati a Roma Capitale - Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche abitative che con Determina Dirigenziale QC/98738/2022 del 16 dicembre 2022 ha impegnato i fondi per l'acquisizione degli immobili previsti nel Lotto Unico e in data 17 gennaio 2023 è stato stipulato l'atto di vendita.

I complessi immobiliari del lotto unico sono stati 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.

In data 20 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n.7 (Uffici via Tuscolana) e in data 6 aprile 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n.14 SSE San Giovanni.

Con quest'ultima vendita si è conclusa l'attività di dismissione immobiliare prevista dal piano concordatario.

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 2022 fa rilevare un risultato negativo di euro 50,8 milioni (negativo per euro 44,9 milioni nel 2021), dopo aver scontato ammortamenti per euro 61,3 milioni (euro 61,3 milioni nel 2021), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 9,9 milioni (euro 3,2 milioni nel 2021), accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 1,9 milioni (euro 3,8 milioni nel 2021), accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri per euro 7,3 milioni (euro 7,7 milioni nel 2021), euro 2,3 milioni per rettifiche del valore di libro degli immobili destinati alla vendita ed euro 0,3 per adeguamento del valore del magazzino di materiali e ricambi.

Gli accantonamenti ai fondi svalutazione crediti, pari complessivamente a euro 1,9 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	ATAC 2022
Ricavi delle vendite	847.354.592	866.586.292	764.077.573	773.482.535	778.370.367
Altri ricavi e proventi	87.824.884	87.815.448	123.498.712	135.252.351	171.671.618
Valore della produzione operativa	935.179.476	954.401.740	887.576.284	908.734.886	950.041.984
Costi esterni operativi	306.839.735	324.348.295	284.370.351	341.134.911	406.692.789
Valore aggiunto	628.339.740	630.053.445	603.205.934	567.599.975	543.349.195
Costi del personale	538.467.964	537.926.927	520.592.454	529.084.612	504.958.697
Margine operativo lordo	89.871.777	92.126.518	82.613.479	38.515.364	38.390.498
Ammortamenti e accantonamenti	88.076.020	86.139.465	93.600.600	75.978.430	80.552.405
Risultato operativo al lordo degli oneri non ricorrenti	1.795.757	5.987.053	(10.987.121)	(37.463.066)	(42.161.907)
Proventi/(oneri finanziari)	135.887	1.924.822	(10.420.072)	(10.233.961)	(12.449.802)
Risultato prima delle imposte	1.931.644	7.911.875	(21.407.193)	(47.697.027)	(54.611.709)
Imposte sul reddito	1.092.086	299.866	677.264	(2.792.943)	(3.783.262)
Risultato d' esercizio	839.558	7.612.009	(22.084.457)	(44.904.084)	(50.828.447)
Patrimonio Netto	(169.805.539)	629.522.030	607.870.165	564.045.304	493.833.813
Posizione Finanziaria Netta	(20.028.986)	106.797.821	39.355.380	36.428.109	41.676.887
Dipendenti al 31/12	11.192	11.261	11.293	10.996	10.171
Forza media	11.286	11.132	11.161	11.097	10.531

Rinviano 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 A2), 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 2022, si osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, pari a euro 950 milioni, è stato originato per l’81,9% (euro 778,4 milioni) dai *ricavi delle vendite*, di cui euro 564,5 milioni da contratti di servizio (euro 530,1 milioni da Roma Capitale, euro 32,6 milioni dalla Regione Lazio ed euro 1,8 milioni da Aequa Roma per il *service amministrativo sanzioni ausiliari del traffico*), euro 213,9 milioni da titoli di viaggio, sosta e servizi riservati, sanzioni per evasione tariffaria e per il 18,1% (euro 171,7 milioni) da *Altri ricavi e proventi*, composti da incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (euro 8,1 milioni), quote esuberanti dei fondi rischi e oneri (euro 1,9 milioni), contributi in conto investimenti per l’importo di competenza dell’esercizio (euro 7,2 milioni), rimborsi per attività di mandataria del sistema integrato Metrebus (euro 5,9 milioni), canoni di pubblicità (euro 11,1 milioni), proventi immobiliari derivanti dai canoni di locazione (euro 3,5 milioni), rimborsi degli effetti economici della modifica normativa dei trattamenti di malattia (euro 0,9 milioni), rimborsi di costi sostenuti per lo svolgimento del ruolo di stazione appaltante di Roma Capitale (euro 12,2 milioni) e proventi diversi. In particolare la voce accoglie l’accertamento 2022 del contributo in conto esercizio a fronte del crollo dei ricavi tariffari a seguito dell’emergenza Covid-19 (euro 36,1 milioni), i contributi straordinari, nella forma di credito d’imposta, a fronte dell’impennata dei costi energetici di carburanti ed elettricità verificatasi con la crisi insorta a seguito del conflitto russo-ucraino (euro 17,6 milioni), l’impatto economico positivo derivante dalla transazione sul lodo Roma TPL (euro 40,2 milioni), margine della vendita degli immobili venduti nell’ambito della liquidazione giudiziale (euro 1,3 milioni) e le rettifiche di valore (- 2,3 milioni) degli immobili ancora in portafoglio al 31.12.2022 e già venduti alla data di redazione del presente bilancio nonché la plusvalenza per la cessione del complesso immobiliare di Catalano (euro 4,1 milioni) rientrante nel perimetro dei rami d’azienda delle ferrovie regionali cedute.

I **Costi della produzione**, prima degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle svalutazioni sono pari a euro 911,7 milioni, di cui il 55,4% (euro 505 milioni) relativi al personale e il 44,6% (euro 406,7 milioni) ai costi per prestazioni di servizi e forniture di materiali di consumo e ricambi.

Rispetto all'esercizio precedente risulta un aumento dei costi della produzione pari a euro 68,6 milioni dovuto principalmente a: utenze (+36,1 milioni di cui 31,5 per energia elettrica per trazione e altri usi e metano per usi diversi), carburanti (+ 29,8 milioni) e canoni di usufrutto autobus (+1,0 milioni).

La diminuzione del costo del personale rispetto allo scorso anno, pari a euro 24,1 milioni, è stata determinata dai seguenti decrementi per complessivi euro 36,2 milioni, di cui:

- euro 27,0 milioni per il minor organico di 566 unità in termini di forza media;
- euro 2,4 milioni per il minor costo relativo all'una tantum del rinnovo CCNL;
- euro 4,5 milioni per minori indennità variabili, minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e minor ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020;
- euro 1,1 milioni per riduzione dello straordinario;
- euro 1,2 milioni per la riduzione dei premi di produttività ed ERA 1.

Le variazioni in diminuzione del costo del lavoro sono state compensate dai seguenti incrementi pari complessivamente a euro 12,1 milioni, di cui:

- euro 3,3 milioni per rinnovo CCNL;
- euro 2,6 milioni per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera);
- euro 4,4 milioni per incremento della rivalutazione del fondo TFR;
- euro 0,9 milioni per lavoro interinale;
- euro 0,9 milioni per gli accantonamenti per ferie maturate e non godute.

Il **Margine operativo lordo** (MOL) risulta positivo per euro 38,4 milioni sostanzialmente in linea con il valore del 2021 che era pari a euro 38,5 milioni.

Sottraendo al margine operativo lordo gli ammortamenti, le svalutazioni e gli accantonamenti per rischi ed oneri si ottiene un **risultato operativo** negativo di euro 42,2 milioni, inferiore di 4,7 milioni rispetto al valore del precedente esercizio (negativo per euro 37,5 milioni nel 2021).

La **gestione finanziaria** evidenzia un saldo netto negativo di euro 12,4 milioni composto prevalentemente da oneri di euro 12,8 contabilizzati a seguito della valutazione dei debiti postergati verso Roma Capitale e dei debiti chirografari con il criterio del costo ammortizzato.

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 di euro 3,8 milioni riguarda il rimborso dell'IRAP relativa all'esercizio 2008 della Trambus S.p.A. a seguito dell'istanza di rimborso per l'agevolazione del cuneo fiscale non applicato in sede di dichiarazione e autoliquidazione dell'imposta.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2022 è positivo per euro 493,8 milioni.

(dati in euro/milioni)

Patrimonio Netto	31.12.2022	31.12.2021
Capitale sociale	179,5	179,5
Riserva Legale	0,42	0,42
Altre Riserve	777,1	796,5
<i>di cui: riserva SFP</i>	<i>344,9</i>	<i>375,8</i>
<i>di cui: rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma</i>	<i>417,1</i>	<i>417,1</i>
Utili (perdite) portati a nuovo	(412,3)	(367,4)
Utile/(Perdite d'esercizio)	(50,8)	(44,9)
Patrimonio netto al 31 dicembre	493,8	564,0

Di seguito si rappresenta la movimentazione dell'anno, di cui una riduzione di euro 19,1 milioni relativa alla riserva SFP a seguito della transazione sul lodo Roma TPL e per accertamenti dell'esercizio.

(dati in euro/milioni)

	2022	2021
Patrimonio netto al 1° gennaio	564,0	607,9
Capitale sociale	-	-
Riserva Legale	-	-
Altre Riserve	(19,4)	1,1
Utili (perdite) portati a nuovo	(44,9)	(22,1)
Utile/(Perdita d'esercizio)	(5,9)	(22,8)
Patrimonio netto al 31 dicembre	493,8	564,0

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

Attivo	31.12.2022	31.12.2021	Passivo	31.12.2022	31.12.2021
Attivo fisso	690.715.990	767.398.501	Mezzi propri	493.833.813	564.045.304
Immobilizzazioni immateriali	36.340.330	36.423.661	Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
Immobilizzazioni materiali	642.843.257	718.135.938	Riserve e utili	314.314.514	384.526.005
Immobilizzazioni finanziarie	11.532.403	12.838.902	Passività consolidate	401.180.470	379.544.616
Attivo Circolante	578.499.480	603.993.735			
Magazzino	66.309.704	100.807.681	Passività correnti	374.201.186	427.802.316
Liquidità differite	463.268.077	445.329.946			
Liquidità immediate	48.921.699	57.856.108			
Capitale investito	1.269.215.469	1.371.392.236	Capitale di finanziamento	1.269.215.469	1.371.392.236

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

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31.12.2022	31.12.2021
Crediti finanziari immobilizzati di cui:	7.619.503	7.828.496
<i>Contributo Legge 396/1990</i>	<i>5.129.140</i>	<i>5.129.140</i>
<i>Pignoramenti e pegni</i>	<i>2.490.364</i>	<i>2.699.356</i>
Debiti verso banche a medio/lungo termine	-	-
A Crediti (debiti) finanziari a medio/lungo netti	7.619.503	7.828.496
Depositi bancari e postali	48.704.400	57.636.354
Denaro e valori in cassa	217.299	219.753
Totale disponibilità liquide	48.921.699	57.856.108
Debiti verso banche	(14.864.315)	(29.256.495)
B (Indebitamento a breve) Disponibilità finanziarie nette	34.057.384	28.599.613
Posizione finanziaria netta (A+B)	41.676.887	36.428.109

I principali indicatori finanziari, come indicato nelle Linee guida per la redazione della Relazione sulla gestione degli Organismi Partecipati del Gruppo Roma Capitale, sono riportati di seguito.

Stato Patrimoniale	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	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
Margini					
Margine di tesoreria	137.988.590	75.383.738	75.383.738	137.250.793	(910.224.098)
Margine di struttura	(196.882.176)	(203.353.197)	(203.353.197)	(182.587.309)	(1.024.403.729)
Margine di disponibilità	204.298.294	176.191.419	176.191.419	270.252.653	(763.206.562)
Indici					
Indice di liquidità	1.37	1.18	1.18	1.39	0.34
Indice di disponibilità	1.55	1.41	1.41	1.77	0.45
Indice di copertura delle immobilizzazioni	0.71	0.74	0.74	0.78	-0.20
Indipendenza finanziaria	0.39	0.41	0.41	0.44	-0.12
Leverage	2.57	2.43	2.43	2.28	-8.65

Conto economico	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	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
Margini					
Margine operativo lordo (MOL)	38.390.498	38.515.364	82.613.479	92.126.518	89.871.777
Risultato operativo (EBIT)	(42.161.907)	(37.463.066)	(10.987.121)	5.987.053	1.795.757
Margine di disponibilità	204.298.294	176.191.419	176.191.419	270.252.653	(763.206.562)
Indici					
Return on Equity (ROE) -> Utile Netto/Patr. Netto	-10.29%	-7.96%	-3.63%	1.21%	-0.49%
Return on Investment (ROI) -> Ris Operativo/Attivo	-3.32%	-2.73%	-0.81%	0.42%	0.12%
Return on Sales (ROS) EBIT/VP	-5.42%	-4.84%	-1.44%	0.69%	0.2%

Altri Indici e Indicatori	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	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
Indice di rotazione del Capitale Investito (ROT)	0.61	0.58	0.58	0.60	0.58
Flusso di Cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	41.048.296	38.630.167	72.026.828	82.024.150	74.768.580
Flusso di Cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN	41.799.844	77.254.473	-26.773.131	110.117.932	59.718.577
Rapporto tra PFN e EBITDA	1.09	0.95	0.48	1.16	-0.22
Rapporto tra PFN e NOPAT	-1.09	-1.05	-3.37	18.78	-28.46
Rapporto D/E (Debt/Equity)*	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	0.12
Rapporto Oneri finanziari su Mol	0.33	0.30	0.13	0.07	0.00

* Non applicabile in quanto la posizione finanziaria netta è positiva

Investimenti

Gli investimenti complessivamente realizzati nel corso dell'esercizio ammontano a euro 27.947 mila, di cui euro 2.974 mila finanziati mediante contributi in conto capitale, e sono così classificati tra le voci dello stato patrimoniale:

Descrizione (dati in euro/mila)	2022		2021		Differenza	
	Importo investimenti	di cui finanziato	Importo investimenti	di cui finanziato	Importo investimenti	di cui finanziato
Immateriali - Licenze e software	3.436	-	2.568	-	869	-
Immateriali - Manutenzioni straord.ie beni di terzi	3.512	2	4.203	90	(691)	(88)
Terreni e Fabbricati	378	-	405	-	(27)	-
Impianti e macchinari	1.962	-	1.461	-	501	-
Mobili e attrezzature	3.648	-	788	-	2.860	-
Parco Mezzi	10.650	1.175	42.153	1.364	(31.504)	(188)
Immobiliizzazioni in corso e acconti	4.361	1.797	3.557	1.526	803	271
Totale	27.947	2.974	55.136	2.980	(27.190)	(6)

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

Gli investimenti in licenze e software, pari a euro 3,4 milioni, hanno riguardato principalmente l'acquisizione di licenze Oracle per euro 1,0 milioni, i nuovi sviluppi del Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE) per euro 0,6 milioni, l'acquisizione di licenze Microsoft per 0,5 milioni e per il progetto EMV per euro 0,4 milioni.

Le manutenzioni straordinarie sui beni di proprietà di terzi, pari a euro 3,5 milioni, sono principalmente riferite per euro 2,9 milioni alle lavorazioni sulle scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C della metropolitana per interventi.

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

- per euro 0,2 milioni alla messa a norma degli impianti elettrici presso varie sedi aziendali;
- per euro 0,1 milioni all'aggiornamento degli apparati attivi di rete dati e fonia presenti presso le rimesse aziendali.

Gli investimenti in impianti e macchinari, pari a euro 2 milioni, riguardano principalmente:

- il rinnovo dell'armamento tranviario per euro 0,9 milioni;
- le lavorazioni di revisione generale sugli impianti per euro 0,3 milioni;
- la manutenzione straordinaria degli impianti antincendio e depurazione per euro 0,1 milioni.

Gli acquisti di mobili e attrezzature, pari a euro 3,6 milioni, si riferiscono principalmente:

- alla fornitura di 74 Macchine emittitrici titoli di viaggio (MET) che accettano sia pagamenti in contanti sia con carte di credito (Full) per euro 1,7 milioni;
- alla fornitura di 1.403 validatori di titoli di viaggio per euro 1,2 milioni;
- alla fornitura di n. 20 MET che accettano pagamenti solo con carte di credito per euro 0,3 milioni;
- all'implementazione del nuovo hardware per il sistema di rilevazione presenze per euro 0,1 milioni.

Gli investimenti sul parco mezzi, pari a euro 10,7 milioni, sono la voce più consistente e si riferiscono principalmente:

- a manutenzioni straordinarie, pari a euro 7,1 milioni, eseguite dalle maestranze aziendali di cui euro 4,8 milioni su complessivi autobus e tram, euro 1,1 milioni sul parco tram, euro 1,0 milioni sul parco autobus, euro 0,2 milioni sulle vetture metropolitane, filobus, autovetture e automezzi speciali;
- alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, pari a euro 1,0 milioni, in parte finanziati da Roma Capitale;
- alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, pari euro 1,0 milione, finanziati da Roma Capitale;
- ai controlli straordinari di ripristino decoro su treni tipo MB100/300 per euro 0,4 milioni;
- alle attività propedeutiche all'attività di revisione svolte sui treni MA300 per euro 0,4 milioni;

Gli investimenti in immobilizzazioni in corso e acconti, pari a euro 4,4 milioni, riguardano principalmente l'avanzamento di iniziative non completate al 31 dicembre 2022, tra cui:

- euro 1,5 milioni per la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300, di cui euro 1,2 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- euro 1,1 milioni per l'acquisto di validatori di titoli di viaggio;
- euro 0,8 milioni per la revisione delle sale montate dei treni MA300, di cui euro 0,6 milioni finanziati da Roma Capitale;
- euro 0,4 milioni a titolo di acconto per la fornitura di n. 43 autobus *Mild Hybrid*;
- euro 0,4 milioni per l'avvio del progetto di revisione intermedia dei treni MB400.

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.

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

Nel 2022 sono proseguiti, in continuità con gli anni precedenti, gli interventi e gli investimenti volti allo sviluppo, al miglioramento, alla gestione, alla manutenzione e all'integrazione dei sistemi ICT e delle nuove tecnologie 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 del servizio offerto e dei ricavi da contratto di servizio*, le attività ed i progetti effettuati nel corso dell'esercizio hanno riguardato:

- la realizzazione del nuovo sistema di gestione del processo sanzionatorio relativo alle infrazioni accertate a bordo dei bus che prevede l'inoltro delle sanzioni al responsabile in solido nel caso il sanzionato sia un minore, la gestione degli scritti difensivi, l'emissione di ordinanze di ingiunzione e di archiviazione, la gestione dei pagamenti;
- lo sviluppo di servizi evolutivi sul sito internet di ATAC S.p.A. con particolare riferimento ai servizi di infomobilità;
- il rinnovo della certificazione ISO 27001 che attesta la rispondenza alla norma ISO/IEC 27001:2013 del Sistema di Gestione estesa anche al processo di rendicontazione dei parcometri;
- le installazioni, l'avvio e la manutenzione dei sistemi tecnologici (Sistema AVM, Videosorveglianza, Validatori titoli di viaggio, ecc.) a bordo dei nuovi Bus entrati in parco;
- il rinnovamento di alcune paline elettroniche sulla rete del TPL;
- l'analisi e la realizzazione del nuovo sistema di rendicontazione del servizio delle Metro A, B-B1, C con l'obiettivo di integrare le varie componenti applicative attuali non più gestibili.

Le attività che hanno determinato una maggiore *trasformazione digitale dell'azienda ed il rapporto con l'utenza* hanno riguardato:

- l'installazione di MET, in sostituzione di circa 100 emittitrici MEB, che permettono la codifica dei titoli elettronici sia in emissione che in ricarica successiva oltre che la ricarica degli abbonamenti mensili ed annuali. Le macchine self service MET presso le metropolitane A, B e C, sono 80 con possibile pagamento in contanti e in cashless (soltanto 20);
- l'installazione di nuovi validatori di superficie che consentono di acquistare i titoli di viaggio con carte di credito/debito bancarie del titolo a bordo del mezzo. A fine anno tutte le vetture del servizio TPL di superficie sono state dotate di almeno un validatore per un totale di circa 2.100 apparati;

- la realizzazione del sistema applicativo a supporto della gestione dell'agevolazione 'Bonus Trasporti' riconosciuta a studenti, lavoratori e pensionati per l'acquisto di abbonamenti;
- lo sviluppo di una applicazione istituzionale ATAC in grado di accogliere la possibilità di rappresentare ed offrire una serie di servizi aziendali;
- la trasformazione di parte delle MEB di vecchia generazione *in cashless* attraverso l'installazione di nuovi dispositivi POS e modifiche hardware.

Nel corso del 2022 sono proseguite le attività volte al *riposizionamento commerciale* attraverso la definizione delle modalità di acquisto dei servizi di *acquiring* per i pagamenti elettronici, l'evoluzione dei sistemi di vendita e di gestione dei pagamenti elettronici. In particolare è stato implementato il sistema di vendita verso la sicurezza dell'applicativo Dashboard e il software TAP&GO per i nuovi validatori di Superficie, sono state ampliate le configurazioni del titolo Multibit e integrato il sistema Metrebus all'interno dei nuovi validatori di superficie.

L'incremento dell'efficienza interna è stato possibile mediante attività e/o progetti relativi al rinnovamento tecnologico dell'infrastruttura ICT, in particolare:

- è stato sviluppato e rilasciato un primo prototipo di sistema per la quadratura del canale di vendita elettronico EMV e sono stati definiti i requisiti per la quadratura del canale di vendita E-commerce;
- sono state implementate le procedure di caricamento dei dati di vendita dei canali elettronici attraverso l'impostazione di una nuova logica funzionale SAP SD;
- sono state sviluppate e rilasciate al collaudo le funzioni del nuovo sistema RendTv (RENDTV2) per il suo interfacciamento con il sistema SAP, per l'automazione dell'intero processo di rendicontazione dei titoli di viaggio venduti presso le biglietterie aziendali;
- è stata predisposta la documentazione formale per l'avvio della gara per la realizzazione del sistema applicativo per la sorveglianza Sanitaria;
- sono state svolte le attività di installazione e configurazione della piattaforma del nuovo sistema di Protocollo Informatico;
- sono state completate le attività di sviluppo di collaudo del Sistema di Service Management;
- è stata avviata l'analisi e la realizzazione del nuovo sistema di Supervisione degli apparati di Front-End del Sistema di Bigliettazione Elettronica;
- è stato avviato in esercizio il nuovo sistema di gestione dei turni del personale ispettivo, dei capolinea e della centrale operativa integrato con il sistema delle presenze e delle paghe
- è stata realizzata la prima versione del sistema che consente la geolocalizzazione delle squadre del personale ispettivo dislocato sul territorio, in modo integrato alla geolocalizzazione della flotta TPL di superficie e la gestione e reportistica delle attività degli operatori;
- in ambito SAP sono state inoltre realizzate una serie di evoluzioni funzionali con particolare riferimento al cosiddetto DRP (pianificazione della distribuzione periferica dei materiali), Programmi di manutenzione per i bus di Superficie, Serializzazione Pneumatici, Quality Management ed interventi sul Time Management;
- è stato acquisito e personalizzato il software destinato alla gestione del settore Legale aziendale per la gestione del contenzioso legale;

- è stata avviata la nuova piattaforma di e-procurement di ATAC ed è stata svolta l'analisi ed il rilascio dei primi moduli applicativi (in particolare per il *budgeting*) relativi alla piattaforma ERP di integrazione tra il processo di Budget, Controllo di Gestione, Acquisti e Ciclo Passivo;
- sono state effettuate varie attività di implementazione ed ottimizzazione dei sistemi di supporto alla gestione dell'esercizio TPL tra i quali reportistica, implementazione dell'ambiente DADO per Metroferro, associazione deposito-nodo di scambio, nuova interfaccia paghe, modifiche alla gestione della sicurezza in ottica ISO 27001.
- sono state completate le attività di adeguamento del sistema di gestione del magazzino metro di Graniti e del sistema di gestione del magazzino automatizzato metro di Osteria del Curato;
- è stata realizzata l'analisi ed è stata avviata l'implementazione del sistema software Smart Maintenance per la predisposizione di un applicativo CMMS per la tracciatura delle manutenzioni di parte degli impianti fissi della metropolitana Metro C di Roma basato su SAP PM nonché l'integrazione del sistema Moov@SEM al fine di avere un sinottico unico per la visualizzazione degli stati di funzionamento degli impianti a perimetro;
- è stato avviato il progetto per aumentare la resilienza ai guasti di connettività delle principali 30 sedi aziendali Atac introducendo la tecnologia Fortinet;
- è stata realizzata una nuova rete centralizzata Wi-Fi dei depositi in grado di ampliare raggio di copertura e di servire varie esigenze, dal sistema AVM a quello di bigliettazione elettronica e le postazioni facenti parte del dominio aziendale.

Con riferimento alle attività che hanno contribuito ad un miglioramento del *rapporto con i dipendenti* si evidenziano:

- il completamento e la manutenzione del sistema di rilevazione accessi e controllo presenze;
- il completamento delle attività di sviluppo propedeutiche all'avvio del parallelo del nuovo sistema delle paghe previsto per il 2023;
- lo sviluppo di servizi evolutivi sulla intranet aziendale mediante il rilascio dei servizi di gestione delle presenze/assenze a ulteriori strutture aziendali lo sviluppo di nuovi servizi per la gestione della disciplina, la valutazione dei corsi di formazione e modifiche evolutive alle funzionalità già in esercizio.

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 2022 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 degli 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 stato effettuato l'aggiornamento e 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 e aggiornati i documenti relativi alle procedure di analisi dei rischi *privacy* e *Data Breach*, alle linee guida per la valutazione di impatto sulla protezione dei dati (*Data Protection Impact Assessment –DPIA*) e alla politica per la tutela del trattamento dei dati personali;
- è proseguita l'attività di formazione per le diverse famiglie di lavoratori che trattano dati personali soprattutto in modalità informatica e digitale. E' stata avviata ed erogata la formazione specialistica in materia di *privacy* e protezione dei dati personali ad alcune risorse di 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: addetti all'esercizio, verificatori titoli di viaggio, ecc.).

Per quanto riguarda il provvedimento n. 293 del 24 agosto 2021 dell'Autorità Garante della Protezione dei Dati Personali, con il quale è stata irrogata una sanzione amministrativa di euro 400 mila per la violazione del trattamento del dato "targhe" nell'attività della sosta tariffata, la Società ha tempestivamente presentato ricorso di opposizione e in data 17 novembre 2022 è stata emessa la sentenza n.17028 di rigetto.

Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza

Il Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per il triennio 2022 - 2024, redatto secondo le disposizioni contenute nella L. 190/2012 è stato approvato dall'Organo Amministrativo in data 13 aprile 2022 e costituisce un aggiornamento dei Piani Triennali adottati per gli anni precedenti.

Il documento è pubblicato sul sito istituzionale di ATAC nella sezione "Società Trasparente - Altri contenuti-Prevenzione della corruzione e della Trasparenza", in ottemperanza agli obblighi di pubblicazione previsti dal D. Lgs. 33/2013.

Per la verifica della sostenibilità e/o l'implementazione di strumenti atti a prevenire i fenomeni corruttivi vengono costantemente monitorate le aree maggiormente esposte al rischio sulla base dei compiti e delle connesse responsabilità assegnate ai titolari di aree organizzative declinate 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 2022 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) 2022-2024;
- il monitoraggio sull'attuazione da parte di tutti i destinatari, delle misure a prevenzione del rischio, e il recepimento dei principi e contenuti del Piano medesimo;
- monitoraggio sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione;
- la formazione specifica in materia anticorruzione e trasparenza.

Nel quadro della normativa in materia di prevenzione della corruzione, con riferimento alla gestione delle segnalazioni *whistleblowing* come previsto dalla legge n. 179 del 30 novembre 2017 "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato" ATAC si è dotata di una piattaforma informatica di segnalazione di illeciti tale da garantire la riservatezza dell'identità del segnalante.

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."*

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 14 febbraio 2022 è stato approvato dall'Organo Amministrativo il "Piano di Audit 2022".

Nel corso dell'anno sono stati realizzati 13 audit e 7 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 filobus, manutenzione armamento e rete area metropolitane, vendite titoli di viaggio tramite intermediari.

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;
- la gestione dei mezzi forti assicurandone la piena efficienza e funzionalità e la relativa manutenzione; Al 31.12.2022 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 67 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 che prevede per il triennio 2023-2025 la fornitura di foglia olografica "stripe" per i biglietti magnetici tipo Metrebus e la fornitura di bollini "patch" per i grattini-voucher di sosta;

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, susseguitesesi 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 2022, si evidenzia:

- la nomina da parte dell'Assemblea dei Soci, in data 11 febbraio 2022, del Consiglio di Amministrazione composto dal Presidente e due Consiglieri;
- la nomina del nuovo Direttore Generale in data 2 marzo 2023;
- l'aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01, parte generale, parte speciale e parte sicurezza per la parte normativa e per il sistema informatico di *whistleblowing* esistente;
- l'aggiornamento del Codice Etico con l'inserimento delle tematiche relative alla riservatezza delle informazioni, l'anticorruzione ed al *whistleblowing*;
- l'attuazione del programma di vigilanza 231 con particolare riferimento al tema degli Acquisti – Albo Fornitori ed al sistema ICT – Gestione della sicurezza informatica.

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

L'andamento della domanda di trasporto pubblico in questi ultimi anni ha subito dei profondi cambiamenti sia nell'organizzazione degli spostamenti dei cittadini sia nelle nuove tecnologie utilizzate dal TPL che caratterizzeranno il servizio pubblico nel medio/lungo periodo.

Il Piano Economico Finanziario (PEF) simulato di programmazione della gestione del servizio di trasporto di persone in regime di Obbligo di Servizio Pubblico per gli anni 2024-2027, ex Misura 14, Delibera dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti n. 154 del 28 novembre 2019, con riferimento ai ricavi da traffico prevede un recupero progressivo dei viaggiatori trasportati arrivando a superare i volumi di ricavi ante-Covid nel 2025.

L'aumento dell'offerta, sarà possibile grazie agli ingenti investimenti in corso di realizzazione sulle infrastrutture metropolitane e tranviarie e al rinnovo della flotta di superficie e metro; all'incremento della regolarità e della qualità del servizio legato al rinnovo della flotta di superficie ed alla maggior disponibilità dei rotabili metro, al rafforzamento della lotta all'evasione tariffaria, all'effetto incrementale *una tantum* della domanda nel 2025 per effetto del Giubileo e alle nuove politiche di mobilità individuate dal Comune di Roma nel PGTU 2015.

Per l'esercizio 2023 la Società ha approvato un Budget che a livello di conto economico gestionale fa rilevare un valore della produzione previsionale pari a euro 889,8 milioni e costi della produzione, al netto degli ammortamenti e di alcuni accantonamenti, pari complessivamente a euro 872,5 milioni con un MOL positivo di euro 17,4 milioni e ancora una perdita del periodo di euro 63,4 milioni.

L'andamento gestionale dell'esercizio corrente, infatti, se dal punto di vista dei flussi di cassa riesce a mantenersi in equilibrio - come evidenziato nel paragrafo della nota integrativa sulla continuità aziendale - continua a risentire economicamente dell'effetto della proroga del contratto di servizio, fino al 31 dicembre 2023, agli stessi patti e condizioni e di un'evoluzione dei ricavi da traffico ancora impattati dagli effetti della pandemia per la diffusione dello *smart working* e dal timore nell'utilizzo dei mezzi pubblici avvertiti come possibili luoghi di contagio da agenti patogeni.

La produzione chilometrica complessiva programmata nel Budget 2023 è pari a 100,2 milioni di vetture/km di cui 92,7 milioni di superficie e 7,5 milioni delle metropolitane mentre l'organico al 31 dicembre è previsto in 10.338 unità con una forza media dell'anno pari a 10.313 unità.

Il *target* dei ricavi da mercato derivanti dalla vendita dei titoli di viaggio è stato fissato a euro 219,1 milioni con un incremento del 15% rispetto a euro 189,8 milioni del consuntivo 2022.

I corrispettivi da contratti di servizio tengono conto dell'effetto della proroga tutto dicembre e della indicizzazione dei corrispettivi, base FOI stimata pari al 5,23%, a partire dal mese di agosto 2022 prevista dal contratto attuale in regime di proroga nonché della rimodulazione delle previsioni dei Livelli Adeguati di Servizio considerati anche gli effettivi stanziamenti sul Bilancio Roma Capitale.

Il valore della produzione include ricavi da contratto di servizio mobilità privata pari a euro 28,7 milioni, rispetto a euro 26,8 milioni del 2022.

L'entità del contributo in conto esercizio atteso nel Budget 2023, ex art. 200 Legge 77/2020, riferito ai mancati ricavi del primo trimestre 2022 e a complemento di quelli del 2021 è pari a euro 27 milioni mentre il credito d'imposta per gli extracosti energetici è previsto in euro 3,8 milioni.

I costi della produzione 2023, al netto degli ammortamenti e di alcuni accantonamenti, sono previsti in riduzione di circa euro 39 milioni rispetto al 2022 (euro 911,7 milioni) a seguito della flessione dei prezzi registrata nei primi cinque mesi dell'anno di metano ed energia elettrica per trazione ed altri usi.

Nell'ottica del rinnovo del contratto di servizio Roma Capitale, come previsto dal Regolamento (CE) n. 1370/2007, art. 5, paragrafo 2, in data 23 dicembre 2022 ha trasmesso all'UE una rettifica dell'Avviso di Preinformazione del 3 dicembre 2020 relativo all'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale effettuato con mezzi di superficie (autobus, filobus, tram) e metropolitane con aggiudicazione diretta a un operatore interno, specificando una durata contrattuale di 48 mesi, anziché di 49, una decorrenza posticipata al 1.4.2023 rispetto a quella del 4.12.2021 e una produzione stimata tra i 95 e i 115 milioni di vetture/km di superficie e tra 9 e 10 milioni di treni/km.

Allo stato, pertanto, sulla base delle interlocuzioni in corso con Roma Capitale e tenuto conto dell'ulteriore proroga al 31 dicembre 2023 ai sensi della Delibera di Giunta n. 107/2023 la Società ha previsto la decorrenza del nuovo contratto di servizio da gennaio 2024 per il quadriennio fino al 31 dicembre 2027.

In particolare il nuovo contratto, a parità di tariffe Metrebus, dovrà remunerare necessariamente la dinamica inflattiva riavviatasi nel 2021, già valutabile in una quota intorno al 20%, i costi derivanti dall'apertura della nuova tratta San Giovanni-Colosseo della Linea C della metropolitana e gli incrementi di offerta di trasporto attesi dal Committente al netto degli efficientamenti gestionali del servizio conseguiti dal gestore.

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

La gestione dei rischi, nel contesto di riferimento in cui opera ATAC, sta assumendo sempre più un ruolo chiave nei processi strategico-decisionali poiché, concorrendo ad assicurare l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali, l'affidabilità dell'informazione finanziaria e il rispetto delle leggi e dei regolamenti, favorisce il raggiungimento degli obiettivi aziendali attraverso la salvaguardia del patrimonio sociale, delle attività di business e della capacità di creare valore per tutti gli *stakeholders*.

Per la mappatura dei rischi societari ATAC si è dotata di un Modello di *Enterprise Risk Management* ispirato – nell'identificare, gestire e monitorare i rischi societari – ai principi del C.O.S.O. (*Committee of Sponsoring Organizations*) *Enterprise Risk Management Framework - Integrating with Strategy and Performance* ovvero al *framework* maggiormente applicato dalle organizzazioni per l'implementazione di Modelli di *Enterprise Risk Management* che standardizza l'articolazione del controllo interno in:

- *Governance & Culture*: definizione di ruoli e responsabilità connesse alla determinazione, implementazione, gestione e monitoraggio del Modello di *Enterprise Risk Management* nonché alla diffusione della cultura del rischio a livello aziendale;
- *Strategy and Objective Setting*: istituzione di un collegamento tra rischi e strategia aziendale, integrazione dell'analisi del rischio nei processi di pianificazione e definizione di un *Risk Appetite* allineato agli obiettivi strategici aziendali;
- *Performance*: adozione di un processo strutturato per l'identificazione, l'analisi e valutazione dei rischi che potrebbero impattare negativamente sulla realizzazione della strategia di business e sugli obiettivi aziendali, nonché definizione di opportune strategie di mitigazione per far fronte ai rischi emersi come rilevanti;

- *Review and Revision*: riesame periodico del funzionamento del *framework* di *Enterprise Risk Management* al fine di individuare aree di miglioramento e/o integrazione;
- *Information, Communication and Reporting*: istituzione di flussi informativi volti a garantire la condivisione, la comunicazione e il reporting degli esiti delle attività in ambito risk management.

Tale Modello, volto dunque a garantire l'identificazione degli eventi che possano impedire il raggiungimento degli obiettivi di business e assicurarne una gestione coerente con la propensione al rischio, è metodologicamente strutturato al fine di

- individuare eventi che possano potenzialmente influire sulle attività o sui processi aziendali;
- valutarne e pesarne i rischi associati;
- gestire il rischio rendendolo "accettabile" al fine di minimizzare le perdite e massimizzare le opportunità;
- fornire una ragionevole sicurezza sul raggiungimento degli obiettivi aziendali.

In questa cornice, finalizzata alla corretta gestione del rischio, risulta determinante il coinvolgimento di attori operanti a tutti i livelli e l'assunzione, da parte di ciascuno, di una responsabilità consapevole e condivisa in ragione del ruolo e delle responsabilità aziendali.

Nel perseguire le politiche di indirizzo aziendale in continuità con gli anni precedenti, nel 2022 è proseguita l'attività di analisi degli aspetti di rischio di maggior rilevanza per i settori operativi e il *core business* societario caratterizzata 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 31.12.2022 è costituito da 224 rischi mappati sui processi aziendali interessati. La categorizzazione dei rischi rilevati evidenzia come i *risk framework* più ricorrenti siano risultati quelli legati all'erogazione dei servizi (45,8%), ovverosia sull'operatività della Società nell'erogare servizi in maniera efficace ed efficiente (19,4%); cui seguono i rischi relativi ai processi di produzione (26,4%), afferenti alla gestione degli impianti e delle manutenzioni. Entrambe sono categorie strettamente connesse alla tipicità del *core business* aziendale così come anche processi e procedure (15,3%), riferita a rischi derivanti da carenze nel disegno dei processi della Società, da errori e/o inadempienze nelle modalità di gestione delle attività operative e dai relativi presidi di controllo previsti, nonché nelle relazioni con terze parti.

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 468 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, che si sono concluse con il termine dello stato di emergenza il 31 marzo 2022.

La Società è comunque attenta a monitorare la situazione.

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 2022, 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 2022 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 50.828.447.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Giovanni Mottura

atac



Bilancio d'esercizio al 31.12.2022

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2022	31.12.2021
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	690.715.990	767.398.501
I-Immobilizzazioni immateriali	36.340.330	36.423.661
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.154.434	2.323.662
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.032.673	2.880.747
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	979.167	609.375
7)Altre	28.174.056	30.609.877
II-Immobilizzazioni materiali	642.843.257	718.135.938
1)Terreni e fabbricati	258.604.200	264.915.147
2)Impianti e macchinario	14.151.567	16.727.735
4)Altri beni	363.820.193	428.851.722
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	6.267.297	7.641.334
III-Immobilizzazioni finanziarie	11.532.403	12.838.902
C. Attivo Circolante	502.210.234	517.304.957
I-Rimanenze	66.309.704	100.807.681
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	52.408.257	62.368.913
4)Prodotti finiti e merci	13.901.447	38.438.769
II-Crediti	386.978.831	358.641.168
1)Verso clienti	9.327.639	13.490.248
4)Verso controllanti	143.512.839	141.337.044
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	7.757.623	9.768.775
5-bis)Crediti tributari	27.766.489	16.721.109
5-quater)Verso altri	198.614.241	177.323.992
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV-Disponibilità liquide	48.921.699	57.856.108
1)Depositi bancari e postali	48.704.400	57.636.354
3)Denaro e valori in cassa	217.299	219.753
D. Ratei e risconti	76.289.246	86.688.778
TOTALE ATTIVO	1.269.215.469	1.371.392.236

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2022	31.12.2021
A. Patrimonio netto	493.833.813	564.045.304
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	422.578	422.578
VII-Altre riserve	777.070.029	796.453.072
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(412.349.646)	(367.445.561)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio:	(50.828.447)	(44.904.084)
B. Fondi per rischi e oneri	42.256.349	43.699.419
2)Per imposte, anche differite	629.247	629.247
4)Altri	41.627.101	43.070.172
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.704.986	92.074.109
D. Debiti	551.523.279	604.713.784
4)Debiti verso banche	14.864.315	29.256.495
6)Acconti	3.541.328	3.244.422
7)Debiti v/fornitori	164.908.235	164.748.808
10)Debiti v/imprese collegate	5.016	68.866
11)Debiti v/controllanti	228.052.849	248.031.884
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>130.427.702</i>	<i>120.304.809</i>
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	11.118.273	16.926.170
12)Debiti tributari	13.453.103	14.089.286
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.715.739	28.094.404
14)Altri debiti	91.864.422	100.253.449
E. Ratei e risconti	95.897.042	66.859.619
TOTALE PASSIVO	1.269.215.469	1.371.392.236

Conto Economico

DESCRIZIONE	2022	2021
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	950.041.984	908.734.886
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	778.370.367	773.482.535
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(24.537.323)	(28.453.340)
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.082.966	8.859.560
5) Altri ricavi e proventi	188.125.975	154.846.130
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	992.203.891	946.197.952
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	103.720.676	79.551.568
7) Per servizi	257.036.455	215.181.019
8) Per godimento beni di terzi	27.990.501	25.089.416
<i>di cui:</i>		
<i>Canoni leasing finanziari</i>	14.336.515	13.646.834
9) Per il personale	504.958.697	529.084.612
<i>a) Salari e stipendi</i>	353.892.519	374.991.991
<i>b) Oneri sociali</i>	108.928.936	115.790.717
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	33.058.632	29.836.751
<i>d) Trattamento di quiescenza e simili;</i>	4.110.812	4.206.578
<i>e) Altri costi</i>	4.967.798	4.258.575
10) Ammortamenti e svalutazioni	73.123.941	68.275.330
<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	6.986.572	6.397.632
<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	54.334.866	54.886.556
<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	9.941.536	3.182.886
<i>Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	1.860.967	3.808.256
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(807.745)	4.242.654
12) Accantonamenti per rischi	7.290.153	7.670.562
13) Altri accantonamenti	138.310	32.538
14) Oneri diversi di gestione	18.752.903	17.070.254
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(42.161.907)	(37.463.066)
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(12.449.802)	(10.233.961)
15) Proventi da partecipazioni		1.254.600
16) Altri proventi finanziari	370.492	53.497
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(12.820.294)	(11.542.059)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	(54.611.709)	(47.697.027)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	(3.783.262)	(2.792.943)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(50.828.447)	(44.904.084)

Rendiconto finanziario

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	Progetto di Bilancio di Esercizio al 31/12/2022	2021
Utile (perdita) dell'esercizio	(50.828.447)	(44.904.084)
Imposte del reddito	(3.783.262)	(2.792.943)
Interessi passivi	12.820.294	11.542.059
(Interessi attivi)	(370.492)	(1.308.097)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(42.161.907)	(37.463.066)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	15.748.308	15.431.401
Ammortamenti delle immobilizzazioni	61.321.438	61.284.188
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	9.941.536	3.182.886
Altre rettifiche per elementi non monetari	(3.801.080)	(3.805.242)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	41.048.296	38.630.167
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	34.497.977	32.695.994
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	4.162.609	12.052.130
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (acconti+fornitori)	456.332	15.662.208
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	10.399.532	(22.886.127)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	29.037.423	(2.117.316)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(106.208.012)	3.217.416
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	13.394.158	77.254.473
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	208.467	5.768
(Imposte sul reddito pagate)	-	(3.289.690)
Utilizzo dei fondi	(24.506.608)	(21.038.540)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(10.903.982)	52.932.010
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	Progetto di Bilancio di Esercizio al 31/12/2022	2021
Immobilizzazioni materiali	15.077.997	(48.365.325)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	15.077.997	(48.365.325)
Immobilizzazioni immateriali	(6.903.241)	(6.771.025)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(6.903.241)	(6.771.025)
Immobilizzazioni finanziarie	1.306.499	(1.136.577)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	1.306.499	(1.136.577)
Attività Finanziarie non immobilizzate	-	-
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	-	-
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	28.405.686	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	37.886.941	(56.272.927)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	Progetto di Bilancio di Esercizio al 31/12/2022	2021
Mezzi di terzi	(14.392.180)	395.251
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(14.392.180)	395.251
Rimborso finanziamenti	-	-
Mezzi propri	(21.525.188)	-
Altre variazioni	(21.525.188)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(35.917.368)	395.251
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(8.934.409)	(2.945.666)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	57.856.108	60.801.774
di cui:		
depositi bancari e postali	57.636.354	60.563.968
denaro e valori in cassa	219.753	237.806
Disponibilità liquide al 31 dicembre	48.921.699	57.856.108
di cui:		
depositi bancari e postali	48.704.400	57.636.354
denaro e valori in cassa	217.299	219.753
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(8.934.409)	(2.945.666)

	Valori di cessione rami d'azienda
Immobilizzazioni Immateriali	368.661
Immobilizzazioni Materiali	32.959.064
Rimanenze di magazzino	10.768.400
TFR pre-riforma non versato al Fondo Tesoreria Inps	-4.560.217
Altre passività legate ad oneri differiti	-1.048.196
Totale prezzo di cessione rami d'azienda	38.487.711
- di cui incassato al 31.12.2022	28.405.686

Nota Integrativa

Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio

Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, 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 2022, 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

Alla data di redazione del presente bilancio gli 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, sono sostanzialmente conclusi e l'onere concordatario è stato assolto utilizzando i fondi giacenti sul conto della procedura provenienti dal Piano concordatario (crediti pregressi verso Roma Capitale e verso altri, crediti tributari, dismissioni immobiliari e cessione ramo d'azienda).

La Società, in data 30 maggio 2020, ha 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.

I termini della proposta concordataria omologata prevedevano 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 stata fissata al 24 dicembre 2022.

In data 7 luglio 2022 è stato depositato presso il Tribunale di Roma Sezione Fallimentare il primo piano di riparto parziale dei creditori chirografari per il 50% della quota da soddisfare in contanti (31%), pari complessivamente a euro 65 milioni e riguardante circa 1.500 creditori, insieme a una terza integrazione del piano di riparto dei crediti privilegiati, pari complessivamente a euro 1,5 milioni.

Data attuazione al piano di riparto del 7 luglio, in data 23 dicembre 2022 la Società ha depositato il secondo piano di riparto per il pagamento a saldo dei creditori chirografari oltre a quello di una ulteriore componente di creditori privilegiati, dandone informativa ai Commissari giudiziali.

In pari data i Commissari hanno riscontrato la suddetta comunicazione, all'esito delle rituali verifiche, precisando *“per nostra parte, considerate le disponibilità liquide sul conto della procedura e la certezza delle ulteriori risorse rivenienti dalle vendite del cd. <<Lotto unico>> e dell'immobile di via Tuscolana, già aggiudicati a Roma Capitale, confermiamo che verrà data esecuzione al piano di riparto finale, nei tempi tecnici necessari per il caricamento sulla piattaforma e l'invio delle disposizioni bancarie, tenuto conto dell'elevato numero dei creditori. Esprimiamo vivo compiacimento per la tempestiva esecuzione del piano concordatario e sincero apprezzamento per il costante e qualificato supporto ricevuto, fin dal settembre 2017, nello svolgimento della nostra attività di sorveglianza, dagli amministratori della Società, succedutisi nel periodo concordatario, e da tutti gli esponenti aziendali coinvolti.”*

Con Provvedimento del 29 dicembre 2022 – notificato ad ATAC in data 10 gennaio 2023, il Giudice Delegato ha autorizzato il pagamento del piano di riparto finale dei creditori chirografari e quello di una ulteriore integrazione dei privilegiati;

I pagamenti dei creditori chirografari sono stati effettuati da gennaio a maggio 2023 e non appena esperite le procedure di ricerca dei dati anagrafici e bancari di alcuni soggetti non reperibili la Società dovrà depositare il rendiconto finale del concordato preventivo presso la cancelleria del Tribunale che

verrà comunicato ai creditori concorsuali secondo il disposto dell'art. 116 della legge fallimentare previo parere dei Commissari.

Alla data di redazione del presente progetto di bilancio il totale del debito concordatario ammonta a euro 24,4 milioni ed è relativo a quelle posizioni debitorie, già risultanti in bilancio, con riferimento alle quali sussistono dei contenziosi in essere non ancora passati in giudicato. Le disponibilità sui conti della procedura ammontano a circa euro 32 milioni e pertanto risultano essere sufficienti a soddisfare il debito di cui sopra.

La procedura di concordato non risulta ancora formalmente conclusa in quanto la Società deve ancora procedere con il deposito del rendiconto finale a seguito del quale il Tribunale potrà emettere il decreto di chiusura. Si ritiene che tali adempimenti risultano formali e che pertanto non sussistono rischi relativi al fatto che la procedura di concordato non si chiuda con esito positivo.

Con riferimento alla gestione della continuità si rileva quanto segue. La società ha chiuso l'esercizio 2022 con una perdita di euro 50,8 milioni. Al 31 dicembre 2022 lo sbilancio attivo passivo corrente risulta in favore delle attività per euro 81 milioni.

Per l'esercizio 2023 la Società ha approvato un Budget che a livello di conto economico gestionale fa rilevare un valore della produzione previsionale pari a euro 889,8 milioni e costi della produzione, al netto degli ammortamenti e di alcuni accantonamenti, pari complessivamente a euro 872,5 milioni con un MOL positivo di euro 17,4 milioni e ancora una perdita del periodo di euro 63,4 milioni.

Il contratto di servizio TPL con Roma Capitale, dopo varie proroghe della durata contrattuale (Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018, fino al 3 dicembre 2021, Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 880 del 2 agosto 2021, fino al 3 aprile 2022, Deliberazione di Giunta capitolina n. 96 del 29 marzo 2022, fino al 31 dicembre 2022 e infine Deliberazione di Giunta Capitolina n. 453, fino al 31 marzo 2023) nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto, è stato ulteriormente prorogato con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107 del 31 marzo 2023 fino al 31 dicembre 2023 con la formula "agli stessi patti e condizioni" già adottata per tutti gli altri provvedimenti di proroga.

La capacità della Società di conseguire nel 2023 flussi finanziari della continuità sufficienti a coprire i fabbisogni gestionali e gli investimenti previsti nel budget annuale rappresenta una condizione non derogabile.

Gli amministratori hanno pertanto predisposto, al fine di una visione prudente dell'andamento finanziario, un'analisi di andamento dei flussi di cassa prospettici elaborata fino a tutto il mese di maggio 2024 da cui emerge che la Società è in grado di onorare tutti gli impegni già assunti e previsti anche applicando la proroga al 31 dicembre 2023 agli stessi patti e condizioni, con flussi in entrata che prevedono il rinnovo del contratto di servizio soltanto a decorrere da gennaio 2024.

La previsione dei flussi di cassa è basata sui seguenti presupposti:

- fino a dicembre 2023, un incremento dello stanziamento del corrispettivo a carico di Roma Capitale per il periodo di proroga del contratto di servizio con ATAC da euro 509 milioni a circa euro 528 milioni su base annua, ai sensi della Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107/203, che comporta la liquidazione di acconti mensili con decorrenza da quello relativo ad aprile 2023 di euro 37,4 milioni anziché di euro 36,1 milioni;
- a partire da gennaio 2024 il rinnovo del Contratto di servizio TPL con Roma Capitale basato su un Piano Economico Finanziario che prevede condizioni di remunerazione del servizio migliorative rispetto all'attuale contratto in proroga. A riguardo si rileva che, nell'ottica del rinnovo del contratto di servizio Roma Capitale, come previsto dal Regolamento (CE) n. 1370/2007, art. 5, paragrafo 2, ha trasmesso in data 23 dicembre 2022 all'Unione Europea una rettifica dell'Avviso di Preinformazione del 3 dicembre 2020 relativo all'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale effettuato con mezzi di superficie (autobus, filobus, tram) e metropolitane con aggiudicazione diretta a un operatore interno, specificando una durata contrattuale di 48 mesi, anziché di 49, una decorrenza posticipata al 1°.4.2023 rispetto a quella del 4.12.2021 e una produzione stimata tra i 95 e i 115 milioni di vetture/km di superficie e tra 9 e 10 milioni di treni/km. In data 10 maggio 2023 Roma Capitale, con nota prot. DG4409, ha confermato l'avvio dell'iter per l'approvazione del nuovo affidamento con decorrenza del contratto dal 1° gennaio 2024 al 31 dicembre 2027. Il competente dipartimento ha elaborato il Piano Economico Finanziario il cui iter di approvazione è in corso anche ai fini del riconoscimento ad ATAC di una quota di maggiori corrispettivi;
- l'introduzione nel contratto di servizio rinnovato da gennaio 2024 della modifica delle attuali condizioni di pagamento degli acconti mensili, in termini di ripristino della versione originaria dell'art. 22 del contratto di servizio attualmente in vigore, ancorché in regime di proroga, al fine di conseguire l'incasso entro il mese di riferimento;
- saldo 2021 contributi mancati ricavi con incasso nel mese di ottobre 2023 (euro 5,8 milioni);
- acconto 2021/2022 contributi mancati ricavi con incasso previsto a novembre 2023 (euro 24 milioni);
- incassi 2023 da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus pari a euro 309,4 milioni, circa l'82% di quanto conseguito nel 2019;
- incassi da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus da gennaio a maggio 2024 pari a euro 138,5 milioni, circa il 90% di quanto consuntivato nello stesso periodo del 2019;
- liquidazione dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al primo e secondo trimestre 2023 rispettivamente nei mesi di agosto e ottobre 2023. Il saldo del terzo e del quarto trimestre 2022 è stato incassato regolarmente nel mese di maggio 2023;
- incasso dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al terzo e al quarto trimestre 2023 rispettivamente nei mesi di febbraio e maggio 2024;
- uscite 2023 per costo del lavoro e contributi previdenziali pari a euro 486,1 milioni, dato che include la compensazione finanziaria del credito d'imposta per i maggiori costi energetici relativo al secondo semestre 2022 per euro 14,7 milioni;
- uscite per costo del lavoro nel periodo da gennaio a maggio 2024 pari a euro 199,1 milioni;
- uscite 2023 per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a euro 423,8 milioni;

- uscite per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a circa euro 161,5 milioni nel periodo da gennaio a maggio 2024.

Con riferimento al cash flow prospettico di cui sopra, è stata predisposta un'analisi di sensitività che si basa su assunzioni ritenute più prudenziali. L'analisi in oggetto ha confermato che la Società è in grado di soddisfare i propri impegni nell'orizzonte temporale considerato.

Tenuto conto del buon esito del riparto dell'onere concordatario, avvenuto nelle tempistiche previste, e tenuto conto dei flussi previsti nel *cash flow* prospettico di cui sopra, gli amministratori hanno 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 2023.

Gli Amministratori, pertanto, hanno ritenuto appropriato redigere il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 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 esposte 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: 28/34/46/50 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: 5/10 anni;
- altri beni: parco mezzi autobus: 8/10/12/14 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 31.12.2022 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 proventi 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	31/12/2021	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.323.662	-	329.875	1.357.028	-	-	(856.132)	3.154.434
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.880.747	-	-	2.079.410	-	-	(927.484)	4.032.674
Altre immob. immateriali	18.531.590	(368.661)	21.196	3.117.840	(5.143)	-	(4.101.967)	17.194.855
Immob. immateriali finanziate	12.078.287	-	-	1.904	-	-	(1.100.990)	10.979.201
Immobilizzazioni in corso e acconti	607.623	-	(21.196)	392.740	-	-	-	979.167
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	1.752	-	-	-	(1.752)	-	-	-
Totale	36.423.661	(368.661)	329.875	6.948.922	(6.895)	-	(6.986.572)	36.340.330

La voce "Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno", pari a euro 3.154.434, ha subito un incremento di euro 1.357.028, dovuto principalmente per euro 634.525 a sviluppi del software SBE (Sistema Bigliettazione Elettronica), per euro 398.050 al progetto EMV (tecnologia Europay Mastercard Visa per pagamento titoli di viaggio con carta di credito), per euro 81.300 al software per validatori titoli di viaggio, per euro 57.500 per automazione magazzino Osteria del Curato, per euro 46.575 a implementazioni SAP, per euro 34.060 a implementazione del software GISE, per euro 27.000 a sviluppi software MTRAM, per euro 26.000 a nuove implementazioni del software AVM e per euro 21.000 allo sviluppo del software del sistema di gestione del pronto intervento. Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 329.875 si riferiscono al completamento del software di gestione e supervisione delle MET (macchine emettitrici titoli).

Le "Concessioni, licenze e marchi", pari a euro 4.032.674, registrano incrementi di euro 2.079.410 per l'acquisizione di licenze Oracle (euro 961.598), licenze Microsoft (euro 460.904), licenze Q-Radar (euro 237.755), licenze IBM (euro 160.293), licenze VMware (euro 130.667), licenze Dell DPS (euro 103.084) e per altre licenze (euro 25.109).

Le voci "Altre immobilizzazioni immateriali" e le "Immobilizzazioni immateriali finanziate", pari complessivamente a euro 28.174.056, riguardano investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi, l'incremento pari a euro 3.119.744, si riferisce principalmente a:

- scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C per euro 2.878.157;
- 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 113.492;

- opere civili presso le stazioni delle linee metropolitane e parcheggi di scambio per euro 97.824.

Le operazioni straordinarie, pari a euro 368.661, riguardano la diminuzione delle immobilizzazioni confluite nel perimetro della cessione dei rami d'azienda di cui all'atto notarile Rep. 20720 del 27 maggio 2022.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 21.196 si riferiscono per euro 15.680 al completamento dell'APP Mobile per i servizi di infomobilità e vendita e per euro 5.516 al completamento dei lavori di illuminazione delle vie di fuga delle gallerie della metropolitana.

I decrementi pari ad euro 5.143 si riferiscono all'accantonamento di vetture in leasing.

Le "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari a euro 979.167, registrano incrementi per euro 392.740 di cui euro 385.460 per l'avvio di software (sistema applicativo Teleforum, Gepenext e sistema ERP) e euro 7.280 per i lavori di adeguamento dei box degli agenti di stazione.

Le entrate in esercizio pari ad euro 21.196 si riferiscono per euro 15.680 al completamento dell'APP Mobile per i servizi di infomobilità e vendita e per euro 5.516 al completamento dei lavori di illuminazione delle vie di fuga delle gallerie della metropolitana.

I decrementi pari ad euro 1.752 si riferiscono alla svalutazione dei lavori per percorsi per non vedenti LOGES presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia

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

Immobilizzazioni Immateriali in corso ed acconti	Valore netto al 31/12/2022	Classe di destinazione
Lavori 4° Asta Laurentina	311.290	Binari di Terzi
Sistema ERP	207.101	Software
Software TELEFORUM	139.583	Software
Software GEPENEXT	125.068	Software
Adeguamento box agenti di stazione	111.112	Fabb beni di terzi
Software REND-TV	53.964	Software
Cuori in acciaio	31.050	Binari di Terzi
Totale	979.167	

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022 della voce "Immobilizzazioni immateriali" di cui è già stata illustrata la movimentazione dell'esercizio 2022 nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do	val. netto	c. storico	f.do	val. netto	c. storico	f.do	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)	-
Dritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	28.311.021	(25.987.358)	2.323.662				29.997.924	(26.843.490)	3.154.434
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	22.307.047	(19.426.299)	2.880.747				24.386.456	(20.353.783)	4.032.674
Altre immob. immateriali	185.661.360	(167.129.770)	18.531.590	6.044.361	(5.675.701)	368.661	182.746.968	(165.552.113)	17.194.855
Immob. immateriali finanziate	32.159.207	(20.080.920)	12.078.287				32.161.111	(21.181.910)	10.979.201
Immobilizzazioni in corso e acconti	607.623	-	607.623				979.167	-	979.167
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	1.752	-	1.752				-	-	-
Totale	269.702.146	(233.278.485)	36.423.661	6.044.361	(5.675.701)	368.661	270.925.763	(234.585.433)	36.340.330

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2021	Riclassifica	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Terreni e fabbricati	264.915.147	-	(467.171)	915.443	377.508	-	-	(7.136.728)	258.604.200
Impianti e macchinari	16.727.735	-	(31.098)	78.893	1.962.208	-	-	(4.586.171)	14.151.567
Mobili e attrezzature	2.709.713	-	(30.255)	577.752	3.647.775	(903)	-	(1.136.428)	5.767.653
Parco mezzi	426.142.010	-	(30.855.292)	1.002.588	10.649.524	(470.074)	(6.940.675)	(41.475.539)	358.052.541
Immobilizzazioni in corso e acconti	7.641.334	-	(280.243)	(2.904.550)	4.360.636	(208.358)	(2.341.522)	-	6.267.297
Totale	718.135.938	-	(31.664.059)	(329.875)	20.997.652	(679.336)	(9.282.197)	(54.334.866)	642.843.257

Terreni e fabbricati

Descrizione	31/12/2021	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Terreni	99.842.222	(160.370)	-	-	-	-	-	99.681.852
Fabbricati	164.853.001	(119.742)	611.773	377.508	-	-	(7.095.436)	158.627.104
Fabbricati Finanziati	219.924	(187.059)	303.671	-	-	-	(41.292)	295.244
Totale	264.915.147	(467.171)	915.443	377.508	-	-	(7.136.728)	258.604.200

La voce "Terreni" è pari complessivamente a euro 99.681.852. Le operazioni straordinarie pari ad euro 160.370 sono riferite al trasferimento ad Astral S.p.A. delle aree afferenti il compendio ferroviario della Roma-Lido nell'ambito dell'operazione societaria di cessione del ramo d'azienda Infrastrutture di cui all'atto notarile Rep. 20720 del 27 maggio 2022.

La voce "Fabbricati" è pari complessivamente a euro 158.922.348. Le operazioni straordinarie, pari ad euro 306.801, di cui euro 187.059 di finanziamento residuo, sono riferite al trasferimento ad Astral S.p.A. del deposito-officina Catalano sulla Roma-Viterbo nell'ambito dell'operazione societaria di cessione del ramo d'azienda Infrastrutture di cui all'atto notarile Rep. 20720 del 27 maggio 2022.

Le entrate in esercizio pari a euro 915.443 accolgono principalmente euro 905.630 (di cui euro 303.670 finanziate da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia) per il completamento dei lavori di realizzazione delle fosse da visita per la manutenzione dei tram nelle OO.CC. di Prenestina.

Gli investimenti dell'anno pari a euro 377.508 si riferiscono principalmente:

- per euro 170.846 alla messa a norma di impianti elettrici;
- per euro 130.422 all'aggiornamento degli apparati attivi di rete dati e fonia;
- per euro 32.792 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi in vari siti aziendali;
- per euro 10.583 a lavori di adeguamento alle normative di sicurezza per prescrizioni della ASL riferite alla rimessa di Porta Maggiore.

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022, relativamente alla voce "Terreni e fabbricati", di cui è già stata fornita sopra la variazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do amm.to	val. netto	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto
Terreni	99.842.222	-	99.842.222	160.370	-	160.370	99.681.852	-	99.681.852
Fabbricati	279.480.419	(114.627.418)	164.853.001	2.696.178	(2.389.377)	306.801	279.416.774	(120.789.670)	158.627.104
Fabbricati Finanziati	1.643.252	(1.423.328)	219.924	-	-	-	303.671	(8.427)	295.244
Totale	380.965.893	(116.050.747)	264.915.147	2.856.548	(2.389.377)	467.171	379.402.297	(120.798.097)	258.604.200

Di seguito viene esposto l'elenco dei terreni e dei fabbricati iscritti al 31.12.2022:

Terreni	Valore netto al 31/12/2022
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
S.S.E. QUARTCCIOLO	52.945
SOTTOSTAZIONE SAN PIETRO	2.055
Totale	99.681.852

Fabbricati	Fabbricati	Fabbricati Finanziati	valore netto al 31/12/2022
NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA	28.186.134		28.186.134
DEPOSITO PRENESTINA	26.453.352	295.244	26.748.596
STAZIONE LAURENTINA	25.565.851		25.565.851
RIMESSA GROTTAROSSA	16.002.810		16.002.810
STAZIONE PONTE MAMMOLO	13.016.241		13.016.241
RIMESSA MAGLIANA	10.244.661		10.244.661
RIMESSA TOR SAPIENZA	7.514.771		7.514.771
RIMESSA TRASTEVERE	6.538.132		6.538.132
RIMESSA ACILIA	6.318.687		6.318.687
PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA	4.966.815		4.966.815
DEPOSITO PORTA MAGGIORE	4.544.932		4.544.932
DCO GARBATELLA	4.130.770		4.130.770
RIMESSA MONTE SACRO	2.144.909		2.144.909
RIMESSA PORTONACCIO	1.543.324		1.543.324
RIMESSA TOR VERGATA	1.381.358		1.381.358
SSE QUARTICCIOLO	66.405		66.405
EX MENSA STAZIONE MAGLIANA	7.952		7.952
Totale	158.627.104	295.244	158.922.348

Impianti e macchinari

Descrizione	31/12/2021	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Impianti e macchinari								
- Binari	4.669.563	-	-	916.356	-	-	(1.704.751)	3.881.167
- Rete aerea tram	111.020	-	-	168.056	-	-	(51.743)	227.333
- Rete sotterranea	98.710	-	-	-	-	-	(54.131)	44.579
- Macchinari e impianti speciali	11.524.315	(31.098)	78.893	877.796	-	-	(2.692.789)	9.757.116
Totale Impianti e macchinari	16.403.608	(31.098)	78.893	1.962.208	-	-	(4.503.415)	13.910.195
Impianti e macchinari finanziati								
- Binari	53.877	-	-	-	-	-	(13.756)	40.121
- Rete aerea tram	-	-	-	-	-	-	-	-
- Rete sotterranea	-	-	-	-	-	-	-	-
- Macchinari e impianti speciali	270.250	-	-	-	-	-	(69.000)	201.250
Totale Impianti e macchinari finanziati	324.127	-	-	-	-	-	(82.756)	241.371
Totale	16.727.735	(31.098)	78.893	1.962.208	-	-	(4.586.171)	14.151.567

Gli "Impianti e macchinari" sono pari a euro 14.151.567. Le Operazioni Straordinarie pari ad euro 31.098 accolgono le immobilizzazioni confluite nel perimetro della cessione dei rami d'azienda di cui all'atto notarile Rep. 20720 del 2022.

Le entrate in esercizio pari a euro 78.893 sono conseguenti al completamento della revisione del tornio presso la rimessa di Magliana.

Gli incrementi dell'anno sono pari a euro 1.962.208 si riferiscono principalmente:

- per euro 863.947 al rinnovo dell'armamento tranviario;
- per euro 313.506 alle lavorazioni di revisione generale sugli impianti;
- per euro 148.756 alla manutenzione straordinaria di impianti antincendio e depurazione;
- per euro 93.500 alla tesatura/poligonazione della linea aerea filoviaria;
- per euro 91.253 alla realizzazione di centrali telefoniche Unify presso i depositi Montesacro, Magliana Vecchia e Acilia;
- per euro 74.556 alla messa in sicurezza dei pali della rete area tram;
- per euro 62.709 all'acquisto di carrelli per tram;
- per euro 53.167 alla realizzazione della rete wifi presso le rimesse aziendali;
- per euro 52.530 all'acquisto di un analizzatore di spettro;
- per euro 52.409 alla manutenzione straordinaria del sistema di radiocomando scambi tranviari;
- per euro 22.872 all'acquisto di n.5 scale a castello per lavorazioni sui bus;
- per euro 18.697 all'acquisto di n.3 interfacce metalliche da utilizzare per l'accoppiamento meccanico tra treni e locomotori;
- per euro 17.835 all'acquisto di n. 28 sollevatori per tram;
- per euro 15.510 all'acquisto di una gru a bandiera;
- per euro 15.265 all'acquisto di n.19 pedane per fosse da visita;
- per euro 12.735 all'acquisto di sistemi per il controllo varchi;

- per euro 11.687 all'acquisto di attrezzature varie di officina (motosaldatrici, smerigliatrici, batterie, trapani ecc.).

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022, della voce "Impianti e macchinari", di cui è già stata fornita la movimentazione nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do	val. netto	c. storico	f.do	val. netto
Impianti e macchinari									
- Binari	73.331.314	(68.661.751)	4.669.563				74.247.670	(70.366.503)	3.881.167
- Rete aerea tram	14.942.396	(14.831.376)	111.020				15.110.452	(14.883.119)	227.333
- Rete sotterranea	12.599.392	(12.500.681)	98.710				12.599.392	(12.554.813)	44.579
- Macchinari e impianti speciali	132.865.463	(121.341.148)	11.524.315	759.776	(728.678)	31.098	133.062.375	(123.305.259)	9.757.116
Totale Impianti e macchinari	233.738.564	(217.334.956)	16.403.608	759.776	(728.678)	31.098	235.019.888	(221.109.693)	13.910.195
Impianti e macchinari finanziati									
- Binari	13.097.870	(13.043.993)	53.877				13.097.870	(13.057.749)	40.121
- 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	(4.845.947)	270.250				5.116.197	(4.914.947)	201.250
Totale Impianti e macchinari fi	19.228.303	(18.904.175)	324.127	-	-	-	19.228.303	(18.986.931)	241.371
Totale	252.966.867	(236.239.132)	16.727.735	759.776	(728.678)	31.098	254.248.191	(240.096.624)	14.151.567

Altri beni - mobili e attrezzature

Descrizione	31/12/2021	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Mobili e macchine ordinarie	434.632	(10.459)	-	44.509	-	-	(90.636)	378.046
Apparecchiature elettroniche	2.152.156	(19.796)	577.752	3.603.266	(903)	-	(983.206)	5.329.269
Apparecchiature elettroniche fin.	122.925	-	-	-	-	-	(62.586)	60.338
Totale	2.709.713	(30.255)	577.752	3.647.775	(903)	-	(1.136.428)	5.767.653

La voce “Altri beni – mobili e attrezzature” pari a euro 5.767.653 accoglie tra le operazioni straordinarie la cessione di beni ad Astral S.p.A. e a Cotral S.p.A. nell’ambito dell’operazione societaria di cessione dei rami d’azienda di cui all’atto notarile Rep. 20720 del 27 maggio 2022.

Gli investimenti dell’esercizio pari ad euro 3.647.775 sono principalmente riferiti:

- per euro 1.689.975 alla fornitura di n. 74 MET FULL, macchine emettitrici titoli di viaggio;
- per euro 1.198.520 alla fornitura di n. 1.403 validatori per titoli di viaggio;
- per euro 307.400 alla fornitura di n. 20 MET LIGHT, macchine emettitrici titoli di viaggio;
- per euro 122.836 alla implementazione del nuovo hardware per il sistema di rilevazione presenze;
- per euro 77.036 all’acquisto di server e al rinnovo dei pc aziendali;
- per euro 73.440 all’acquisto di n. 1.700 moduli SAM (Secure Access Module) per lo SBE;
- per euro 64.431 all’acquisto di n. 30 paline elettroniche;
- per euro 44.509 all’acquisto di mobili e arredi;
- per euro 37.900 all’acquisto di n. 57 Pos bancari per MEB;
- per euro 11.526 all’acquisto di n. 4 UPS.

Le entrate in esercizio di euro 577.752 si riferiscono principalmente:

- per euro 389.611 all’entrata in funzione del nuovo hardware per il sistema di rilevazione presenze;
- per euro 137.025 all’entrata in funzione di n. 6 MET FULL;
- per euro 46.765 all’entrata in funzione di n. 19 sistemi di bordo nell’ambito del progetto AVM lato gestore.

I decrementi di euro 903 si riferiscono alla dismissione di apparecchiature elettroniche obsolete o non più funzionanti.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022, della voce “Altri beni - Mobili e attrezzature”, di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do	val. netto	c. storico	f.do	val. netto
Mobili e macchine ordinarie	10.938.870	(10.504.238)	434.632	1.031.868	(1.021.409)	10.459	9.951.511	(9.573.465)	378.046
Apparecchiature elettroniche	86.015.722	(83.863.566)	2.152.156	525.834	(506.038)	19.796	89.320.738	(83.991.469)	5.329.269
Apparecchiature elettroniche fin.	1.329.975	(1.207.050)	122.925				1.329.975	(1.269.637)	60.338
Totale	98.284.567	(95.574.855)	2.709.713	1.557.702	(1.527.447)	30.255	100.602.224	(94.834.571)	5.767.653

Altri beni - Parco mezzi

Descrizione	31/12/2021	Riclassifica	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2022
Vetture:									
- Tram	41.749.490	-	-	81.482	1.081.800	(6.951)	(4.919.083)	(4.795.463)	33.191.275
- Autobus	35.683.844	(27.475.000)	-	-	1.163.170	(462.451)	(193.369)	(1.229.506)	7.486.689
- Metropolitane e treni ferroviari	309.268.282	-	(28.446.034)	196.910	2.129.702	-	(1.828.223)	(22.501.010)	258.819.628
- Automobili e automezzi speciali	2.315.522	-	-	162.267	43.222	(672)	-	(266.481)	2.253.857
- Filobus	192.580	-	-	-	263.725	-	-	(114.584)	341.721
Totale vetture	389.209.719	(27.475.000)	(28.446.034)	440.659	4.681.617	(470.074)	(6.940.675)	(28.907.044)	302.093.170
Vetture finanziate:									
- Tram	10.628.003	-	-	-	-	-	-	(1.028.507)	9.599.496
- Autobus	1.806.135	27.475.000	-	-	-	-	-	(4.563.338)	24.717.797
- Metropolitane e treni ferroviari	6.556.238	-	(2.330.620)	561.928	1.175.382	-	-	(576.329)	5.386.600
- Automobili e automezzi speciali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Filobus	3.270.898	-	-	-	-	-	-	(1.032.914)	2.237.984
Totale vetture finanziate	22.261.275	27.475.000	(2.330.620)	561.928	1.175.382	-	-	(7.201.088)	41.941.877
Complessivi	14.375.327	-	(78.638)	-	4.792.524	-	-	(5.307.268)	13.781.945
Complessivi finanziati	295.688.33	-	-	-	-	-	-	(60.140)	235.548
Totale complessivi	14.671.016	-	(78.638)	-	4.792.524	-	-	(5.367.408)	14.017.493
Totale Parco Mezzi	426.142.010	-	(30.855.292)	1.002.588	10.649.524	(470.074)	(6.940.675)	(41.475.539)	358.052.541

Il valore del parco mezzi al 31 dicembre 2022 è pari ad euro 358.052.541.

La ri classifica di euro 27.475.000 si riferisce all'iscrizione nell'esercizio corrente tra i beni finanziati, a seguito di conferma dell'erogazione del finanziamento da parte della Regione Lazio a valere sul Fondo Sviluppo e Coesione 2014-2020 e 2021-2027, come previsto dalla Delibera del CIPES (Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica e lo Sviluppo Sostenibile) n. 79 del 22 dicembre 2021 che disciplina l'assegnazione delle risorse per interventi COVID-19 (FSC 2014- 2020) e delle anticipazioni per interventi di immediato avvio dei lavori o di completamento di interventi in corso (FSC 2021-2027) per il valore dei 100 Mercedes Citaro ibridi da 12 mt acquistati nel corso del precedente esercizio.

Le operazioni straordinarie, in totale pari ad euro 30.855.292, di cui euro 2.330.620 finanziati, riguardano i beni ceduti nell'ambito dei rami di azienda Infrastrutture e Azienda di Trasporto e in particolare:

- per euro 30.209.031 la cessione a Cotral S.p.A. di n. 8 treni CAF MA300 in servizio sulla Roma-Lido, di cui euro 2.330.620 finanziati;
- per euro 567.622 la cessione a Cotral S.p.A. del materiale rotabile in servizio sulla Roma-Viterbo (n. 9 UDT MRP 236; n. 8 rimorciate intermedie E84; n. 2 rimorciate pilota E84; n. 2 motrici E84);
- per euro 78.638 la cessione ad Astral S.p.A. di complessivi per la Roma-Viterbo.

Gli incrementi dell'anno, pari complessivamente ad euro 10.649.524, di cui euro 1.175.382 finanziati, si riferiscono:

- per euro 7.100.949 alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali e/o relativi materiali su tutto il parco mezzi, di cui euro 4.792.524 su complessivi autobus e tram, euro

- 1.081.800 sulle vetture tram, euro 961.602 sulle vetture autobus, euro 162.482 sulle vetture metropolitane, euro 59.319 sui filobus, euro 43.222 sulle autovetture e gli automezzi speciali;
- per euro 1.059.890 alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, di cui euro 143.544 finanziati da Roma Capitale;
 - per euro 1.031.839 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
 - per euro 401.917 ai controlli straordinari e al ripristino del decoro su treni tipo MB100/300;
 - per euro 396.719 ad attività propedeutiche alle attività di revisione svolte sui treni MA300;
 - per euro 204.405 al revamping del sistema di trazione su n. 3 vetture filobus;
 - per euro 201.568 alla fornitura e l'installazione dell'impianto automatico di segnalazione e spegnimento incendi su n. 80 vetture autobus Iveco Cursor CNG;
 - per euro 183.782 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300;
 - per euro 68.456 alla revisione del carrello di un treno MA300.

I decrementi, pari ad euro 470.074, si riferiscono per euro 462.451 al valore residuo di n.116 vetture autobus non più utilizzate nello svolgimento del servizio TPL accantonate nel corso dell'esercizio in attesa della radiazione dal PRA.

Le entrate in esercizio, pari a euro 1.002.588 di cui euro 561.928 finanziate, si riferiscono

- per euro 590.730 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300, di cui per euro 393.820 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 168.108 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 88.310 alla entrata in esercizio di n. 2 autocarri cassonati adibiti alla movimentazione di materiali pesanti;
- per euro 73.957 alla entrata in funzione di n. 2 Veicoli Ford Transit di tipo M1 da 5,4 mt di lunghezza, allestiti per trasporto persone;
- per euro 58.200 alla messa in funzione degli avviatori elettronici su n. 8 tram Stanga-TIBB;
- per euro 23.282 alla revisione generale di n. 3 mute complete di carrelli per i tram Fiat Roma1.

A seguito della verifica del valore recuperabile da parte delle strutture aziendali sono state rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore per complessivi euro 6.940.675 con conseguente adeguamento dei valori contabili al *fair value*, di cui euro 4.919.083 riferiti al parco vetture tram in esercizio, euro 1.828.223 al parco vetture metro in esercizio ed euro 193.369 al parco vetture autobus in esercizio.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022, della voce "Altri beni - Parco mezzi", di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do	val. netto	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto
Vetture:									
- Tram	167.211.493	(125.462.002)	41.749.490	-	-	-	168.367.051	(135.175.776)	33.191.275
- Autobus	130.217.731	(94.533.887)	35.683.844	-	-	-	85.497.580	(78.010.891)	7.486.689
- Metropolitane e treni ferroviari	581.250.780	(271.982.498)	309.268.282	54.981.482	(26.535.448)	28.446.034	528.595.911	(269.776.282)	258.819.628
- Automobili e automezzi speciali	8.540.434	(6.224.912)	2.315.522	343.000	(343.000)	-	8.213.668	(5.959.811)	2.253.857
- Filobus	1.883.584	(1.691.004)	192.580	-	-	-	2.147.309	(1.805.587)	341.721
Totale vetture	889.104.022	(499.894.303)	389.209.719	55.324.482	(26.878.448)	28.446.034	792.821.517	(490.728.347)	302.093.170
Vetture finanziate:									
- Tram	36.296.890	(25.668.887)	10.628.003	-	-	-	36.296.890	(26.697.394)	9.599.496
- Autobus	74.958.177	(73.152.041)	1.806.135	-	-	-	93.024.117	(68.306.319)	24.717.797
- Metropolitane e treni ferroviari	43.997.472	(37.441.234)	6.556.238	37.130.694	(34.800.074)	2.330.620	8.604.088	(3.217.488)	5.386.600
- Automobili e automezzi speciali	706.938	(706.938)	-	-	-	-	706.938	(706.938)	-
- Filobus	20.658.276	(17.387.378)	3.270.898	-	-	-	20.658.276	(18.420.292)	2.237.984
Totale vetture finanziate	176.617.753	(154.356.478)	22.261.275	37.130.694	(34.800.074)	2.330.620	159.290.309	(117.348.432)	41.941.877
Complessivi	121.651.943	(107.276.616)	14.375.327	2.338.627	(2.259.988)	78.638	126.202.140	(112.420.195)	13.781.945
Complessivi finanziati	3.013.285	(2.717.597)	295.688	-	-	-	916.987	(681.438)	235.548
Totale complessivi	124.665.229	(109.994.213)	14.671.016	2.338.627	(2.259.988)	78.638	127.119.126	(113.101.633)	14.017.493
Totale parco mezzi	1.190.387.004	(764.244.994)	426.142.010	94.793.802	(63.938.510)	30.855.292	1.079.230.953	(721.178.412)	358.052.541

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	31/12/2021	Operazioni straordinarie	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	31/12/2022
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.594.048	(42.668)	(2.038.951)	2.563.497	(79.384)	(2.341.522)	3.655.021
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	2.047.286	(237.575)	(865.599)	1.797.140	(128.975)	-	2.612.277
Immob. materiali in corso - Fondo svalutazione	-	-	-	-	-	-	-
Totale	7.641.334	(280.243)	(2.904.550)	4.360.636	(208.358)	(2.341.522)	6.267.297

La voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” è pari a euro 6.267.297.

Gli incrementi dell’anno, pari a euro 4.360.636 di cui euro 1.797.140 finanziati da Roma Capitale, riguardano principalmente:

- per euro 1.489.845 la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 1.234.008 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1.069.680 l’acquisto di validatori di titoli di viaggio;
- per euro 815.535 la revisione delle sale montate dei treni MA300, di cui euro 557.912 finanziati da Roma Capitale;
- per euro 350.000 l’acconto della fornitura di n. 43 autobus Mild Hybrid;
- per euro 320.866 la revisione intermedia di treni MB400;
- per euro 163.126 l’acquisto di armadi elettronici per la linea C;
- per euro 74.301 gli interventi riclassificati nell’anno tra i costi di esercizio che hanno trovato specifico rimborso nell’ambito dei corrispettivi 2022 da Contratto di Servizio - Regione Lazio, ex art. 15 comma 4;
- per euro 29.735 i lavori di adeguamento alle normative antincendio presso gli archivi di Prenestina;
- per euro 24.035 i lavori di revisione muta per tram.

Le Operazioni Straordinarie pari ad euro 280.243 accolgono le riduzioni afferenti le immobilizzazioni rientranti nel perimetro della cessione dei rami d’azienda di cui all’atto notarile Rep. 20720 del 2022.

Le entrate in esercizio pari ad euro 2.904.550, di cui euro 865.599 finanziati da Roma Capitale e Regione Lazio comprendono principalmente:

- euro 905.630 per il completamento delle fosse da visita tram presso le Officine Centrali di Prenestina, di cui euro 303.671 finanziati da Roma Capitale nell’ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia;
- euro 590.730 per la revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale per euro 393.820;
- euro 471.250 per l’installazione delle 100 macchine emettitrici di biglietti;

- euro 389.611 per l'entrata in funzione delle apparecchiature per il sistema rilevazione presenze;
- euro 168.108 per la revisione generale degli accoppiatori BSI sui treni MB100/300, finanziati da Roma Capitale;
- euro 88.310 per l'entrata in esercizio di n. 2 autocarri cassonati;
- euro 78.893 per il completamento della revisione di un tornio;
- euro 73.957 per l'entrata in funzione dei n. 2 FORD Transit da 5,4 metri;
- euro 58.200 per l'installazione sui tram di n. 8 avviatori;
- euro 46.765 per l'entrata in funzione delle apparecchiature nell'ambito del progetto AVM lato gestore.
- euro 23.282 per il completamento dei lavori di revisione muta per tram.

I decrementi pari ad euro 208.358 si riferiscono principalmente alla riclassifica tra i costi dell'esercizio di un importo di euro 129.077, di cui 123.994 finanziati da Roma Capitale, per la manutenzione straordinaria dei treni MA300 ceduti a Cotral e per euro 74.301 alle 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 2021 e al 31 dicembre 2022, della voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", di cui è già stata illustrata la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2021			Operazioni straordinarie			31 dicembre 2022		
	c. storico	f.do svalutazione	val. netto	c. storico	f.do svalutazione	val. netto	c. storico	f.do svalutazione	val. netto
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.594.048	-	5.594.048	42.668	-	42.668	3.655.021	-	3.655.021
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	2.047.286	-	2.047.286	237.575	-	237.575	2.612.277	-	2.612.277
Totale	7.641.334	-	7.641.334	280.243	-	280.243	6.267.297	-	6.267.297

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni	1.351.955	-	1.351.955
Crediti	11.486.948	(1.306.499)	10.180.448
Totale	12.838.902	(1.306.499)	11.532.403

Per un maggiore dettaglio ed esposizione della voce si rinvia ai paragrafi successivi.

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
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
Totale	1.351.955	-	1.351.955

Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione		31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Le Assicurazioni di Roma	13,94%	1.177.520	-	1.177.520
Totale		1.177.520	-	1.177.520

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione in “Le Assicurazioni di Roma” come risulta dal bilancio al 31.12.2022 approvato dall’Assemblea ordinaria dei Soci in data 28 aprile 2023.

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	181.471.809	6.153.522	13,94%	25.297.170	1.177.520	31.12.2022

Partecipazioni in altre imprese

Descrizione	%	31/12/2021	Variazioni	31/12/2022
Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A.	0,03%	24.434	-	24.434

La partecipazione rientra tra le azioni di razionalizzazione periodica delle partecipazioni in società detenute direttamente o indirettamente da Roma Capitale per le quali l'Assemblea Capitolina ha adottato la deliberazione n. 380 del 24 novembre 2022 avente ad oggetto "Ricognizione degli organismi partecipati, controllati, regolati, vigilati o finanziati da Roma Capitale" e l'Assemblea Capitolina ha adottato la deliberazione n.109 del 20 dicembre 2022 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 31.12.2023.

Al 31 dicembre 2022 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	86.105.442	433.776	0,03%	23.248	24.434	31.12.2021

Partecipazioni in altre imprese – partecipazioni a Consorzi

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Consorzio Full Green	150.000	-	150.000
Totale	150.000	-	150.000

Il Consorzio Full Green è stato costituito in data 29 luglio 2021 dalle società: Azienda Trasporti Milanesi S.p.A. – ATM, Azienda Napoletana per la Mobilità – ANM e da ATAC mediante sottoscrizione di un accordo avente a oggetto l’implementazione e la gestione del progetto “Full Green” e la costituzione di un consorzio finalizzato alla realizzazione del progetto.

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

In data 4 ottobre 2022 si è tenuta l’Assemblea in seduta ordinaria e straordinaria del Consorzio che ha deliberato per la parte ordinaria l’ingresso quali nuovi consorziati della società Cotral S.p.A. e dell’Azienda metropolitana trasporti e sosta Catania S.p.A. (AMTS Catania) ai quali sono state attribuite quote di partecipazione del 5% ciascuna; di conseguenza sono state rideterminate le quote di ATM, ANM e ATAC al 30%. Per la parte straordinaria si è proceduto all’adeguamento dello Statuto Sociale.

Il fondo consortile, a seguito dell’ingresso delle due società, che hanno versato ciascuna l’importo di euro 25.000, è stato rideterminato nel valore complessivo di euro 500.000 e le quote di partecipazione attuali sono le seguenti:

Società	Quota partecipazione	Fondo consortile
ATM - Azienda Trasporti Milanesi S.p.A.	30%	150.000
ATAC - Azienda per la Mobilità S.p.A.	30%	150.000
ANM - Azienda Napoletana per la Mobilità S.p.A.	30%	150.000
COTRAL - Compagnia Trasporti Laziali S.p.A.	5%	25.000
AMTS - Azienda Metropolitana Trasporti e Sosta Catania S.p.A.	5%	25.000
TOTALE	100%	500.000

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione nel consorzio Full Green come risulta dal bilancio al 31.12.2022 approvato dall’Assemblea ordinaria dei Soci in data 23 febbraio 2023.

Denominazione	Sede	Capitale	Patrimonio Netto	Utile (perdita)	Quota partecipazione	Corrispondente p.n. di bilancio	Valore di carico	Bilancio al:
Consorzio Full Green	Roma	500.000	500.000	-	30,00%	150.000	150.000	31.12.2022

Crediti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.545.919	(484.840)	2.061.080
Crediti verso altri	9.095.635	(821.660)	8.273.975
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	11.486.948	(1.306.499)	10.180.448

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Le Assicurazioni di Roma	2.502.840	(484.840)	2.018.000
Gruppo Acea	43.080	-	43.080
Totale	2.545.919	(484.840)	2.061.080

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	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti verso altri	9.095.635	(821.660)	8.273.975
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	8.941.028	(821.660)	8.119.368

I "Crediti verso Altri" comprendono le seguenti voci:

- o *finanziamento ex lege 396/90 per euro 5.129.140* con destinazione vincolata 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 dovrà essere impiegato per la realizzazione delle opere da affidare con procedura di gara pubblica. Nel corso del 2022 sono proseguite le trattative con la proprietà dell'area che ha manifestato la volontà di procedere ad una cessione solo parziale del bene. Anche in considerazione del piano di Roma Capitale che prevede l'acquisizione di 100 bus

da 12 metri a trazione esclusivamente elettrica, la Società ha avviato gruppi di lavoro nell'ambito della Missione 2 del PNRR per la "Rivoluzione verde e transizione ecologica" finalizzati alla progettazione delle rimesse per veicoli elettrici tra cui dovrà necessariamente essere individuato il nuovo assetto del deposito di Portonaccio.

- *importi pignorati* da terzi sui saldi dei conti correnti bancari di euro 2.490.364 (euro 2.699.356 al 31.12.2021);
- *depositi cauzionali* verso fornitori vari di euro 499.865 (1.112.532 al 31.12.2021).

Attivo circolante**Rimanenze**

Descrizione	31/12/2021	Variazione per cessione ramo d'azienda	Variazione rimanenze	31/12/2022
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	93.561.645	(12.880.791)	1.137.312	81.818.166
Fondo svalutazione magazzino	(31.192.733)	2.112.391	(329.567)	(29.409.909)
Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.368.913	(10.768.400)	807.745	52.408.257
Prodotti finiti e merci	38.438.769	-	(24.537.322)	13.901.447
Totale Prodotti finiti e merci	38.438.769	-	(24.537.322)	13.901.447
Totale	100.807.681	(10.768.400)	(23.729.577)	66.309.704

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 valore delle rimanenze nel corso dell’anno ha subito una diminuzione di euro 10.768.400 per effetto della cessione dei magazzini di pertinenza delle linee ferroviarie della Roma Lido e della Roma Viterbo rientranti nel contratto di cessione dei rami d’azienda tra ATAC, COTRAL e ASTRAL sottoscritto in data 27 maggio 2022. Il valore dei magazzini ceduti è stato determinato a titolo definitivo sulla base del valore delle rimanenze aggiornato al 30 giugno 2022 pari complessivamente a euro 12.880.791 al lordo del fondo svalutazione trasferito di complessivi euro 2.112.391.

L’incremento del valore delle rimanenze di euro 1.137.312 è da imputare prevalentemente al valore dei materiali di ricambio.

Tali rimanenze sono rettifiche dal fondo svalutazione magazzino, pari a euro 29.409.909 (euro 31.192.733 al 31.12.2021), 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 un accantonamento di euro 329.567, 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 13.883.159 di fabbricati e terreni destinati alla vendita di cui si rappresenta il dettaglio nella tabella seguente:

N°	Descrizione immobile	LOTTO	Valore di bilancio al 31.12.2021	Variazioni da vendite	Variazioni da plusvalenze e minusvalenze	Variazioni da svalutazioni	Valore di bilancio al 31.12.2022
5	Area libera via Cave Ardeatine	Lotto n.2	58.774	-			58.774
7	Area libera esterna rimessa Acilia	Lotto n.4	1.184.000	(1.184.000)			-
12	Appartamento via Tuscolana 178	Lotto n.6	143.000	(143.000)			-
13	Uffici via Tuscolana 171-173	Lotto n.7	8.500.000			(1.700.000)	6.800.000
14	Area libera via Severini (Centro Carni)	Lotto n.8	2.556.800			(511.360)	2.045.440
15	Area Garbatella e terreno ex Metro	Lotto n.9	1.940.000				1.940.000
1	Ex Rimessa San Paolo	Lotto n.10	5.568.000	(5.011.000)	(557.000)		-
2	Ex Rimessa Vittoria	Lotto n.11	14.768.051	(16.363.000)	1.594.949		-
9	SSE San Paolo - parte civile	Lotto n.13	538.959	(789.013)	250.054		
	SSE San Paolo - parte industriale	Lotto n.13	958.149				958.149
3	SSE San Giovanni	Lotto n.14	237.595				237.595
8	SSE Nomentana - parte civile	Lotto n.15	162.291			(123.953)	38.338
	SSE Nomentana - parte industriale	Lotto n.15	1.804.862				1.804.862
Totale			38.420.481	(23.490.013)	1.288.003	(2.335.313)	13.883.159

La variazione dell'esercizio di complessivi euro 24.537.323 si riferisce:

- per euro 23.490.013 alla somma dei prezzi di vendita dei seguenti immobili:
 - 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 alla ex rimessa Vittoria venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 16.363 mila;
 - lotto n. 13 relativo ai locali della sottostazione elettrica di San Paolo venduto in data 11 maggio 2022, al prezzo di euro 789 mila;
 - lotto n.6 relativo all'appartamento in via Tuscolana 178 venduto in data 4 agosto 2022, al prezzo di euro 143 mila.
 - lotto n. 10 relativo alla ex rimessa San Paolo venduto in data 16 dicembre 2022 al prezzo di euro 5.011 mila.
- per euro 1.288.003 dalle plusvalenze realizzate con riferimento alle suddette vendite; e
- per euro 2.335.313 dall'adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2022 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall'andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell'esercizio successivo.

Con riferimento alle vendite avvenute nell'esercizio 2023 si rinvia al paragrafo: “Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio”.

Si rinvia al paragrafo della relazione sulla gestione relativo alle dismissioni immobiliari per maggiori informazioni sull'avanzamento della liquidazione giudiziale.

Crediti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti v clienti	13.490.248	(4.162.609)	9.327.639
verso clienti - Regione Lazio	10.392.915	(6.926.862)	3.466.053
fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.675.347)	-	(1.675.347)
verso clienti	46.229.088	2.741.509	48.970.597
fondi svalutazione crediti verso clienti	(41.456.409)	22.744	(41.433.665)
Crediti v controllante	141.337.044	2.175.795	143.512.839
verso controllante	352.107.504	(43.867.425)	308.240.079
fondo svalutazione crediti v controllante	(210.770.460)	46.043.220	(164.727.239)
Crediti v imprese sottoposte al controllo della controllante	9.768.775	(2.011.152)	7.757.623
verso imprese sottoposte al controllo della controllante	10.682.501	(1.941.062)	8.741.439
fondo svalutazione crediti società sottoposte al controllo della controllante	(913.726)	(70.090)	(983.816)
Crediti tributari	16.721.109	11.045.380	27.766.489
crediti tributari	18.583.107	11.045.380	29.628.487
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	-	(1.861.998)
Crediti verso altri	177.323.992	21.290.248	198.614.241
di cui:			
Crediti verso altri - Regione Lazio	45.341.544	(32.988.411)	12.353.133
verso altri - Regione Lazio	570.630.743	(32.765.204)	537.865.540
fondi svalutazione crediti verso - Regione Lazio	(525.289.200)	(223.207)	(525.512.407)
Crediti verso altri - Cotral Spa	569.167	12.160.715	12.729.882
verso altri - Cotral Spa	569.167	12.288.471	12.857.637
fondi svalutazione crediti verso altri - Cotral Spa	-	(127.755)	(127.755)
Crediti verso altri - clienti diversi	62.046.281	18.923.773	80.970.055
verso altri	104.144.005	18.151.847	122.295.852
fondi svalutazione crediti	(42.097.724)	771.927	(41.325.797)
Conti correnti della procedura concordataria	69.367.001	23.194.171	92.561.171
Conto corrente della liquidazione giudiziale	23.825.437	1.405.154	25.230.591
Conto corrente concordato preventivo	45.541.563	21.789.017	67.330.580
Totale	358.641.168	28.337.663	386.978.831

I crediti al 31 dicembre 2022 sono tutti verso debitori nazionali e principalmente nei confronti dell'azionista unico Roma Capitale, della Regione Lazio ed includono i saldi dei conti correnti dedicati alla procedura di concordato preventivo.

Per i crediti con problematiche di esigibilità in bilancio risulta stanziato un adeguato fondo svalutazione.

I crediti sono al netto dei fondi svalutazione complessivamente pari a euro 777.648.024 costituiti per tener conto del rischio di realizzo degli stessi, la cui composizione e movimentazione sono riportate nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2021	Rilasci 2022 per quote esuberanti	Utilizzi / riclassifiche 2022	Accantonamenti 2022	31/12/2022
Fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.675.347)	-	-	-	(1.675.347)
Fondi svalutazione crediti verso clienti	(41.456.409)	-	33.272	(10.528)	(41.433.665)
Fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale	(210.770.460)	5.718.553	40.585.947	(261.280)	(164.727.239)
<i>di cui CCNL</i>	(86.621.305)				(86.621.305)
<i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GO</i>	(17.705.645)	5.684.005	12.021.640		-
<i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GC</i>	(19.735.775)		19.735.775		-
<i>di cui ERG II tranche</i>	(57.386.938)				(57.386.938)
<i>di cui altri crediti Gestione Ordinaria</i>	(20.253.970)	3.761	94.546	(261.280)	(20.416.942)
<i>di cui Gestione Commissariale</i>	(9.066.827)	30.786	8.733.987		(302.054)
Fondo svalutazione crediti società sotto comune controllo	(913.726)	17.638,59	2.000	(89.728)	(983.816)
Fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)				(1.861.998)
Fondo svalutazione crediti verso Regione Lazio	(525.289.200)	3.800	21.003	(248.010)	(525.512.407)
<i>di cui CCNL Regione Lazio</i>	(521.337.858)	-	-	-	(521.337.858)
Fondi svalutazione crediti diversi	(42.097.724)	663.368	1.232.223	(1.251.420)	(41.453.553)
Totale	(824.064.863)	6.403.360	41.874.445	(1.860.967)	(777.648.024)

Crediti verso clienti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti verso clienti			
Regione Lazio	10.392.915	(6.926.862)	3.466.053
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(1.675.347)	-	(1.675.347)
Totale crediti verso clienti - Regione Lazio	8.717.569	(6.926.862)	1.790.706
Rivenditori e altri clienti	46.229.088	2.741.509	48.970.597
fondo svalutazione crediti	(41.456.409)	22.744	(41.433.665)
Totale crediti verso rivenditori e altri clienti	4.772.679	2.764.253	7.536.933
Totale crediti verso clienti	13.490.248	(4.162.609)	9.327.639

I *crediti verso clienti – Regione Lazio*, pari a euro 3.466.053, accolgono gli importi per agevolazioni tariffarie, pari a euro 5.676.050 (euro 4.143.544 al 31.12.2021), al netto di note di credito da emettere in relazione al contratto di servizio ferrovie regionali, pari complessivamente a euro 2.209.997.

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 48.970.597 (euro 46.229.088 al 31.12.2021), 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	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti			
verso controllante Roma Capitale	352.107.504	(43.867.425)	308.240.079
di cui Gestione Ordinaria	307.289.738	49.952	307.339.690
di cui Gestione Commissariale	44.817.766	(43.917.376)	900.389
fondi svalutazione crediti	(210.770.460)	46.043.220	(164.727.239)
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	(20.253.970)	(162.973)	(20.416.942)
di cui altri crediti Gestione Commissariale	(9.066.827)	8.764.773	(302.054)
Totale	141.337.044	2.175.796	143.512.839

I “Crediti verso l’ente controllante – Roma Capitale” ammontano complessivamente a euro 143.512.839 al netto del fondo svalutazione pari a euro 164.727.239.

Nella tabella seguente viene esposto il dettaglio per oggetto dei crediti verso la controllante.

oggetto	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria	FSC al 31.12.2022	FSC al 31.12.2022 Gestione Commissariale	FSC al 31.12.2022 Gestione Ordinaria	Credito netto al 31.12.2022	Credito netto al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Credito netto al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	8.890.481	-	8.890.481	-	-	-	8.890.481	-	8.890.481
Automazione parcheggi di scambio	285.938	-	285.938	212.886	-	212.886	73.052	-	73.052
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	103.902.968	-	103.902.968	2.741.087	-	2.741.087	101.161.881	-	101.161.881
Contributo agevolazioni tariffarie	4.995.139	-	4.995.139	-	-	-	4.995.139	-	4.995.139
Contributo asili nido	262.854	-	262.854	11.301	-	11.301	251.553	-	251.553
Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	1.789.354	-	1.789.354	-	-	-	1.789.354	-	1.789.354
Giubileo della Misericordia	3.268	-	3.268	-	-	-	3.268	-	3.268
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2.744.086	-	2.744.086	-	-	-	2.744.086	-	2.744.086
Mobilità	26.472.727	81.600	26.391.127	12.209.619	81.600	12.128.019	14.263.108	-	14.263.108
Personale distaccato e permessi retribuiti	4.120.670	-	4.120.670	3.495.813	-	3.495.813	624.857	-	624.857
Servizi riservati	84.727	-	84.727	58.271	-	58.271	26.456	-	26.456
Servizio scuolabus e disabili	100.369	-	100.369	66.712	-	66.712	33.657	-	33.657
Titoli di viaggio e sosta	69.293	-	69.293	9.554	-	9.554	59.739	-	59.739
Varie	3.084.016	818.789	2.265.227	1.913.754	220.454	1.693.300	1.170.262	598.335	571.927
Totale complessivo	308.240.079	900.389	307.339.690	164.727.239	302.054	164.425.185	143.512.839	598.335	142.914.504

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 31.12.2021), di cui euro 144.008.243 accantonati nel fondo svalutazione. Il credito netto di euro 7.425.947 si riferisce all'importo residuo, 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 doveva seguire 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, era stato restituito dall'OREF in data 1 luglio e che la proposta di Deliberazione per l'approvazione dell'accordo transattivo sarebbe stata 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 era 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 (RG 50344/2013) 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 in Corte d’Appello (RG 5540/2017) avverso la sentenza n. 8094 del 19 aprile 2017.

La causa è stata trattenuta in decisione nell’udienza tenutasi in data 15 settembre 2022.

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 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, tutt’oggi in regime di prorogatio, 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 lo stanziamento di copertura finanziaria non è stato mai previsto 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, ha ritenuto 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. Con ordinanza n. 360 del 10 gennaio 2023, la corte di Cassazione ha dichiarato la carenza di giurisdizione del TAR, statuendo la giurisdizione del Giudice ordinario dinanzi al quale ha rimesso le Parti. Pertanto il giudizio è stato riassunto e reca l'RG n. 19220/2023 con udienza teorica fissata al 4.09.2023.

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 103.902.968 (euro 83.868.422 al 31.12.2021).

Tra le altre componenti più significative dei crediti verso la controllante era iscritto il credito (integralmente coperta da fondo svalutazione crediti) derivante dal riaddebito nei confronti di Roma Capitale degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL (ora Roma TPL) di euro 37.441.420 di cui euro 19.735.775 di pertinenza della gestione commissariale. Nel corso del 2022 ATAC, Roma Capitale e Roma TPL Scarl, a seguito di un complesso ed articolato confronto finalizzato alla ricerca di una possibile soluzione conciliativa della vicenda, sono giunte alla determinazione di poter transigere le rispettive pretese e rivendicazioni a definizione, saldo e stralcio di ogni controversia sorta e/o insorgenda. In data 23 dicembre 2022 è stato sottoscritto tra le parti un accordo transattivo con il quale Roma Capitale ha corrisposto ad ATAC la somma complessiva e omnicomprensiva di euro 36.363.636,36, oltre IVA al 10%, a saldo stralcio e tacitazione di tutte pretese avanzate da ATAC nei confronti della stessa Amministrazione, con vincolo di destinazione a favore di Roma TPL, a saldo stralcio e tacitazione di tutte le pretese a sua volta avanzate da questa ultima nei confronti di ATAC e/o di Roma Capitale. ATAC, a fronte dei benefici sopra descritti ha rinunciato alla prosecuzione del giudizio nei confronti di Roma Capitale (RG n. 28096/2020) ed ha provveduto alla liquidazione del debito verso Roma TPL per un valore complessivo di euro 47.865.962.

Il debito postergato nei confronti di Roma Capitale per la somma complessiva di euro 49.024.725 rimane in essere.

Tra i crediti verso Roma Capitale al 31.12.2022, nella voce *Mobilità*, figurano euro 12.697.648 (euro 18.179.094 al 31.12.2021) 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 31.12.2022 è pari a euro

20.013.692 (euro 18.079.114 al 31.12.2021). Di tale importo euro 4.891.107 (euro 2.956.529 al 31.12.2021) 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 31.12.2022 il valore dei crediti verso la Gestione Commissariale è pari ad euro 818.789 (euro 44.817.766 al 31.12.2021) di cui euro 220.454 accantonati nel fondo svalutazione e si riferiscono per euro 315.135 a progetti realizzati nell'ambito del Piano Generale del Traffico Urbano (Merci in Movimento – M.I.MO. - D.D. 2325/2004) e per euro 503.654 a crediti per la realizzazione di impianti per il controllo del traffico su Via del Mare. Con riferimento a quest'ultima partita creditoria, in data 3 aprile 2023 con nota prot 850 il Commissario Straordinario del Governo per il piano di rientro del debito pregresso del Comune di Roma (decreto legge n 112/2008) ha comunicato la conclusione con esito positivo dell'iter istruttorio e ne ha comunicato la liquidabilità.

La variazione dell'anno dei crediti verso la Gestione Commissariale di complessivi euro 43.917.376 di cui euro 28.721.002 accantonati nel fondo svalutazione crediti è da attribuire prevalentemente alle seguenti partite:

- per euro 23.961.823, di cui euro 8.580.055 accantonati nel fondo svalutazione crediti, alle agevolazioni tariffarie incassate in data 10.03.2022 per complessivi euro 15.381.768;
- per euro 19.735.775, interamente svalutato, allo stralcio del credito per il rimborso degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL oggetto di accordo transattivo del 23 dicembre 2022 tra ATAC, Roma Capitale e Roma TPL Scarl.

Con riferimento a tutte le partite creditorie iscritte nei confronti di Roma Capitale è proseguita nel 2022 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 2021 nei confronti di Roma Capitale e in data 5 dicembre 2022 con nota protocollo 190585 la Società ha provveduto all'invio della *"Nota informativa concernente la verifica dei crediti e dei debiti verso Roma Capitale al 31 dicembre 2021"* 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 164.727.239 dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo al 31 dicembre 2021	Variazioni 2022	Saldo al 31 dicembre 2022
Svalutazione crediti Gestione Ordinaria	(181.967.858)	17.542.672	(164.425.185)
<i>di cui:</i>			
Totale fondo svalutazione crediti per CCNL	(86.621.305)	-	(86.621.305)
Svalutazione ERG II tranche 2010-2014	(57.386.938)	-	(57.386.938)
Svalutazione crediti Lodo Arbitrale Tevere TPL	(17.705.645)	17.705.645	
Svalutazione altri crediti Gestione Ordinaria	(20.253.970)	(162.973)	(20.416.942)
Svalutazione crediti Gestione Commissariale - Accordo transattivo 10.12.2013	(28.802.602)	28.500.548	(302.054)
<i>di cui:</i>			
Svalutazione crediti Lodo Arbitrale Tevere TPL	(19.735.775)	19.735.775	
Svalutazione contributo agevolazioni tariffarie	(8.580.055)	8.580.055	
Svalutazione altri crediti Gestione Commissariale	(486.772)	184.718	(302.054)
Totale fondo svalutazione crediti Roma Capitale	(210.770.460)	46.043.220	(164.727.239)

La variazione del periodo si riferisce all'adeguamento dei crediti al presumibile valore di realizzo mediante l'adeguamento della consistenza del fondo svalutazione 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 31.12.2022 verso le Società sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale in raffronto con il saldo al 31.12.2021.

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante			
Le Assicurazioni di Roma	1.724.351	(1.169.682)	554.669
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.778.552	(280.294)	1.498.258
Roma Metropolitane Srl	4.303.771	232.047	4.535.818
AMA SpA	910.674	(855.829)	54.844
Gruppo ACEA	100.049	7.394	107.444
Risorse per Roma Spa	2.000	(2.000)	-
Fondazione Musica per Roma	176.708	30.189	206.896
Roma Multiservizi	11.950	-	11.950
Teatro dell'Opera di Roma	157.942	24.272	182.214
ZETEMA Progetto Cultura Srl	930.850	(107.361)	823.489
AEQUA Roma	585.655	180.201	765.856
Fondo svalutazione crediti	(913.726)	(70.090)	(983.816)
Totale	9.768.775	(2.011.152)	7.757.623

Crediti tributari

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti			
crediti tributari	18.583.107	11.045.380	29.628.487
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	-	(1.861.998)
Totale	16.721.109	11.045.380	27.766.489

I crediti tributari al 31 dicembre 2022 pari ad euro 27.766.489, al netto del fondo svalutazione pari a euro 1.861.998, sono relativi principalmente per:

- euro 1.679.243 al credito IVA riferito agli anni di imposta 2002, 2003 oggetto di accantonamento al fondo svalutazione a fronte del rischio di realizzo;
- euro 1.796.359 al residuo credito IVA 2006 richiesto a rimborso, comprensivo di interessi e sospeso in quanto subordinato all'ottenimento di apposita fideiussione a tempo illimitato a garanzia dei residui carichi pendenti. La variazione in diminuzione rispetto al 2021 è dovuta all'avvenuto incasso con valuta 25.01.2022 di euro 3.711.637 e con valuta 10.06.2022 di ulteriori euro 509.730. A fronte del credito iniziale di euro 12.000.000 oltre interessi ATAC ha conseguito il rimborso senza ricorrere alle suddette garanzie con i relativi oneri;
- euro 14.701.687 al credito d'imposta 2022 non compensato correlato ai maggiori oneri per l'acquisto di energia elettrica e gas naturale da parte delle imprese non energivore;
- euro 135.919 al credito per accise sui carburanti riferite al mese di dicembre 2022;
- euro 2.804.894 alla ritenuta subita sui contributi erogati nel 2022 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 Covi-19;
- euro 3.783.262 al rimborso della maggiore IRAP versata per l'anno d'imposta 2008 dalla Trambus S.p.A. per la mancata fruizione delle agevolazioni di cui all'art. 11, comma 1, lett. a) del Dlgs. n. 446/97;
- euro 3.152.000 all'IRAP 2022 da dichiarazione (anno d'imposta 2021);
- euro 1.324.966 all'IRES 2022 (anno d'imposta 2021);
- 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	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti			
verso altri	744.710.916	20.869.285	765.580.200
Fondo svalutazione crediti	(567.386.923)	420.964	(566.965.959)
Totale	177.323.992	21.290.248	198.614.241

La voce accoglie crediti così composti e variati rispetto alla situazione al 31 dicembre 2022:

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Crediti verso Altri			
Regione Lazio	45.341.544	(32.988.411)	12.353.133
crediti verso la Regione	570.630.743	(32.765.204)	537.865.540
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(525.289.200)	(223.207)	(525.512.407)
Cotral Spa	569.167	12.160.715	12.729.882
crediti verso Cotral Spa	569.167	12.288.471	12.857.637
fondo svalutazione crediti v Cotral Spa	-	(127.755)	(127.755)
Astral Spa	430	4.995.941	4.996.371
crediti verso Astral Spa	430	4.995.941	4.996.371
Crediti verso altri - Stato	13.277.589	(10.103.013)	3.174.576
verso lo Stato	18.013.870	(10.103.013)	7.910.857
fondi svalutazione crediti verso lo Stato	(4.736.280)	-	(4.736.280)
Crediti verso altri - clienti diversi	48.768.262	24.030.845	72.799.107
verso il personale	614.277	24.284	638.560
verso istituti previdenziali	3.954.723	2.480.149	6.434.871
verso altri	81.560.706	20.754.486	102.315.192
fondi svalutazione crediti diversi	(37.361.443)	771.927	(36.589.517)
Conti correnti della procedura concordataria	69.367.001	23.194.171	92.561.171
Conto corrente della liquidazione giudiziale	23.825.437	1.405.154	25.230.591
Conto corrente concordato preventivo	45.541.563	21.789.017	67.330.580
Totale	177.323.992	21.290.248	198.614.241

Con riferimento alle singole voci di credito si rappresenta quanto segue.

I *crediti verso la Regione Lazio* di euro 537.630.743 (euro 570.630.743 al 31.12.2021), sono dettagliati nella tabella seguente.

Oggetto	Saldo al 31.12.2021	Saldo al 31.12.2022	FSC al 31.12.2022	Credito netto al 31.12.2022
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	521.337.858	521.337.858	(521.337.858)	-
Contributi in c/esercizio	42.888.370	8.812.026	-	8.812.026
Investimenti	725.657	725.657	(623.852)	101.805
Istanze per finanziamenti	4.118.654	5.829.114	(2.987.825)	2.841.289
Personale distaccato	770.706	371.613	(371.613)	-
Varie	789.499	789.272	(191.260)	598.012
Totale crediti verso Regione Lazio	570.630.743	537.865.540	(525.512.407)	12.353.133

Gli importi si riferiscono:

- per euro 521.337.858, invariati rispetto al 31.12.2021, 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 2022. 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 ha condannato 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 8.812.026 (euro 42.888.370 al 31.12.2021) al residuo credito per contributi in conto esercizio 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.
- per euro 5.829.114 (euro 4.118.654 al 31.12.2021) 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 2.987.825 al 31 dicembre 2022;

- per euro 725.657 (invariati rispetto al 31.12.2021) 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 1.160.885 (euro 1.560.205 al 31.12.2021) a crediti per personale distaccato ed altro.

La variazione 2022 è dovuta prevalentemente all'incasso dei contributi per mancati ricavi per euro 34.076.344.

Gli importi verso Regione Lazio per Contratto di Servizio e Agevolazioni Tariffarie, pari complessivamente a euro 3.466.053 (euro 10.392.915 al 31.12.2021), sono classificati nella voce "*crediti verso clienti*".

I *crediti verso Cotral S.p.A.* sono pari a euro 12.857.637 (euro 569.167 al 31.12.2021) e accolgono principalmente euro 10.167.187 relativi a crediti derivanti dal saldo del corrispettivo dovuto per effetto della cessione del ramo ferrovie regionali Roma Lido e Roma Viterbo, come da atto sottoscritto in data 27 maggio 2022 tra ATAC, COTRAL e ASTRAL. Il prezzo è stato determinato dapprima in via provvisoria con riferimento ai valori alla data del 31.12.2020 e successivamente aggiornato in via definitiva sulla base dei valori al 30 giugno 2022. Tra i crediti risultano iscritti anche le partite creditorie sorti in virtù degli accordi di service previsti dall'atto di cessione al fine di garantire continuità operativa allo svolgimento del servizio di trasporto per manutenzioni (euro 1.530.184), utenze varie (euro 504.672) nonché rimborsi per integrazione tariffaria (euro 598.676).

I *crediti verso Astral S.p.A.* sono pari a euro 4.996.371 (euro 430 al 31.12.2021) e si riferiscono principalmente a partite derivanti dal riaddebito di utenze varie (euro 3.565.034) e da accordi di service previsti nell'atto di cessione per manutenzioni (euro 844.643), vigilanza (euro 327.440) e per rimborsi di costi del personale (euro 224.013).

I *crediti verso lo Stato* pari a euro 3.174.576 (euro 13.277.589 al 31.12.2021) si riferiscono al rimborso dell'indennità di malattia, annualità 2019-2022 come previsto dalla legge finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266).

Alla data del 31 dicembre 2022 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 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 verso lo Stato al 31.12.2022.

Indennità di malattia (L. 23 dicembre 2005 n. 266)	31.12.2021	movimenti 2022	31.12.2022
di cui:			
annualità 2016	1.366.158	(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
annualità 2022	-	875.142	875.142
TOTALE indennità di malattia al 31.12.2022	17.705.713	(10.103.013)	7.602.700
Fondo svalutazione per quota 2019 (87,50%)	(4.428.123)	-	(4.428.123)
TOTALE CREDITO NETTO INDENNITA MALATTIA 2022	13.277.589	(10.103.013)	3.174.576

I *crediti verso il personale*, pari a euro 638.560 (euro 614.277 al 31.12.2021), si riferiscono prevalentemente a crediti per ferie e permessi fruiti oltre la spettanza (euro 434.823), per rateizzazioni vertenze (euro 15.223), per anticipi e acconti ai dipendenti (euro 188.515).

I *crediti verso istituti previdenziali e assistenziali* di euro 6.434.871 (euro 3.954.723 al 31.12.2021) si riferiscono per euro 2.291.356 all'imposta sostitutiva e per il residuo prevalentemente ai recuperi dall'INAIL delle quote anticipate al personale per infortuni.

I *crediti verso altri – clienti diversi* pari a euro 102.315.192 (euro 81.561.136 al 31.12.2021) sono di seguito esposti:

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Trenitalia	66.886	61.297	128.182
Anticipi a fornitori	9.596.627	8.007.479	17.604.106
Presidenza del Consiglio dei Ministri	13.052.606	-	13.052.606
Equitalia	16.126.096	(529.681)	15.596.415
Asstra Service	1.890.782	(1.037.182)	853.599
Depositi cauzionali	9.071.223	18.785.151	27.856.374
Crediti diversi	31.756.917	(4.533.006)	27.223.910
Totale	81.561.136	20.754.057	102.315.192
Fondo svalutazione crediti diversi	(37.361.443)	771.927	(36.589.517)
Totale	44.199.692	21.525.983	65.725.675

Gli importi si riferiscono principalmente a:

- euro 128.182 verso Trenitalia S.p.A. per quote Metrebus (euro 66.886 al 31.12.2021);
- euro 17.604.106 (euro 9.569.627 al 31.12.2021) relativi ad anticipi a fornitori di beni e servizi, il cui incremento è dovuto all'avvio di vari contratti di appalto che hanno reso necessario l'erogazione dell'anticipazione prevista dall'art. 35, comma 18, del D.Lgs. 50/2016;

- euro 13.052.606 verso la Presidenza del Consiglio dei Ministri (invariato rispetto al 31.12.2021) 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 15.596.415 (euro 16.126.096 al 31.12.2021) 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 853.599 (euro 1.890.782 al 31.12.2021) verso ASSTRA Service per rimborso oneri permessi sindacali, a fronte del quale risulta iscritto un accantonamento nel fondo svalutazione crediti di pari importo.
- euro 27.856.374 (euro 9.071.223 al 31.12.2021) relativi a depositi cauzionali. La variazione dell'anno è da attribuire principalmente al deposito a garanzia del contratto di fornitura di energia elettrica.

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.

A fronte degli altri crediti sono iscritti accantonamenti a fondo svalutazione per complessivi euro 36.589.517 (euro 37.361.443 al 31.12.2021). La variazione dell'anno è da attribuire alle analisi del rischio di realizzo di alcune partite creditorie.

Tra i crediti verso altri nella voce *Conti correnti della procedura concordataria* sono iscritti i saldi dei conti correnti della procedura di complessivi euro 92.561.171 al 31.12.2022 (euro 69.367.001 al 31.12.2021) di cui euro 67.330.580 (euro 45.541.563 al 31.12.2021) relativi al corrente bancario della procedura di concordato preventivo n.89/2017 ed euro 25.230.591 (euro 23.825.437 al 31.12.2021) 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.

Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	57.636.354	(8.931.954)	48.704.400
Denaro e valori in cassa	219.753	(2.455)	217.299
<i>di cui:</i>			
<i>Cassa corrispettivi</i>	30.892	(23.638)	7.254
Totale	57.856.108	(8.934.409)	48.921.699

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 Emettitori 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 5.126.167 (euro 3.263.984 al 31.12.2021), 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	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Risconti attivi	86.688.778	(10.399.532)	76.289.246
Totale	86.688.778	(10.399.532)	76.289.246

I risconti attivi si riferiscono, prevalentemente, per euro 68.459.908 ai costi relativi agli autobus acquistati da Roma Capitale e affidati ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso; per euro 4.663.352 alla quota per massa vestiario di competenza esercizi futuri; per euro 2.166.009 alle quote del maxi canone leasing per i nuovi autobus (euro 595.279 per gli autobus acquistati nel 2013, euro 12.400 per due nuovi autobus acquistati nel 2014, euro 800.850 per gli autobus acquistati nel 2016 ed euro 757.479 per gli autobus acquistati nel 2017); per euro 504.106 alle quote di competenza di esercizi futuri dei costi relativi all'iscrizione dei veicoli al Pubblico Registro Automobilistico e alla trascrizione degli estremi dell'usufrutto sul certificato di proprietà per la fornitura di autobus e per euro 386.507 a quote di competenza 2022 della tassa di proprietà sul parco mezzi.

Ad eccezione di quanto indicato 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 2022 è pari a euro 493.833.813.

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
Saldi al 31.12.2019	179.519.299	-	41.978	3.225.697	417.132.793	374.582.767	(352.592.513)	7.612.009	629.522.030
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)
Saldi al 31.12.2020	179.519.299	-	422.578	3.524.723	417.132.793	374.716.333	(345.361.104)	(22.084.457)	607.870.165
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
Utile (Perdita) 2021	-	-	-	-	-	-	-	(44.904.084)	(44.904.084)
Saldi al 31.12.2021	179.519.299	-	422.578	3.524.723	417.132.793	375.795.556	(367.445.561)	(44.904.084)	564.045.304
Destinazione risultato 2021	-	-	-	-	-	-	44.904.084	44.904.084	-
Altre riserve	-	-	-	11.502.326	-	-	-	-	11.502.326
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre riserve SFP	-	-	-	-	-	(30.885.369)	-	-	(30.885.369)
Utile (Perdita) 2022	-	-	-	-	-	-	-	(50.828.447)	(50.828.447)
Saldi al 31.12.2022	179.519.299	-	422.578	15.027.049	417.132.793	344.910.187	(412.349.646)	(50.828.447)	493.833.813

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	777.070.029				
Altre riserve	15.027.049	A,B,D	15.027.049		
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	417.132.793	B	417.132.793		
Altre riserve apporto SFP (*)	325.991.275	B	325.991.275		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2020 (*)	12.829.845	B,D	12.829.845		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2021 (*)	4.076.148	B,D	4.076.148		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2022 (*)	2.012.919	B,D	2.012.919		
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale	957.011.906		777.492.607		
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 2022 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 2022 la riserva legale è pari a euro 422.578. La voce non ha subito variazioni nell'anno.

Altre Riserve – euro 15.027.049

Al 31 dicembre 2022 le Altre Riserve sono pari a euro 15.027.049, incrementatesi nell'anno per complessivi euro 11.502.326 per effetto delle rinunce ai titoli SFP di tipo A e B il cui valore era iscritto nella voce Altre Riserve – Strumenti finanziari partecipativi, a seguito dell'accordo transattivo sul lodo Roma TPL.

La voce accoglie altresì euro 3.225.697 formatesi in occasione del conferimento in natura da parte del socio Roma Capitale consistente in n. 18 treni metropolitani, modello CAF MB400 ed euro 299.026 derivanti da rinunce agli strumenti finanziari verificatesi del 2020.

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 di rischio, 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 31.12.2022 il valore della riserva è pari a euro 344.910.187 (euro 375.795.556 al 31.12.2021) e fa rilevare un decremento di euro 30.885.369 derivante dall'effetto congiunto dei seguenti fattori:

- 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 2022 rispettivamente per euro +2.465.206 ed euro -323.062;
- rimborso di importo pari a euro 21.525.188 e rinuncia per euro 11.502.326 per effetto dell'accordo paraconcordatario stipulato con Roma TPL. Per maggiori dettagli si rinvia a quanto riportato nel paragrafo "Altri Debiti".

Si espone di seguito la movimentazione intervenuta nell'esercizio.

Descrizione	VARIAZIONI ALTRE RISERVE SFP
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2021	375.795.556
Variations SFP 2022	2.465.206
Variations SFP per rinunce - atto transattivo Roma TPL	(11.502.326)
Variations SFP per insussistenza SFP - Roma TPL	(323.062)
Variations per patto paraconcordatario - Roma TPL	(21.525.188)
Totale variazioni 2022	(30.885.369)
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2022	344.910.187

Perdita dell'esercizio – euro 50.828.447

La voce rappresenta il risultato dell'esercizio come risultante dal conto economico 2022.

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Altri	43.070.172	(1.443.071)	41.627.101
Per imposte	629.247	-	629.247
Totale	43.699.419	(1.443.071)	42.256.349

Altri fondi per rischi e oneri

Di seguito viene esposto il dettaglio degli altri fondi per rischi e oneri:

Descrizione	31/12/2021	Utilizzi	Riclassifiche	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2022
Altri						
Fondo contenzioso personale	10.917.832	(2.130.898)	2.827.612	3.987.923	(952.239)	14.650.231
Fondo contenzioso patrimoniale	11.752.634	(1.042.521)		881.343	(608.727)	10.982.729
Fondo altri rischi	13.646.171	(3.545.023)		2.420.887	(262.442)	12.259.594
Fondo spese future	-	-		1.312.626	-	1.312.626
Fondo interessi v fornitori	5.814.285	(4.347.693)		-	-	1.466.592
Fondo sinistri oltre il massimale	300.000	-		-	-	300.000
Fondo spese legali	639.250	(64.132)		138.310	(58.099)	655.329
Totale	43.070.172	(11.130.266)	2.827.612	8.741.090	(1.881.506)	41.627.101

Il "Fondo contenzioso del personale" di euro 14.650.231 (euro 10.917.832 al 31.12.2021), 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 10.982.729 (euro 11.752.634 al 31.12.2021), è stato adeguato alle passività potenziali stimabili con ragionevole certezza e di probabile accadimento alla data del 31.12.2022. Il fondo accoglie inoltre euro 4.528.458 (invariato rispetto al 31.12.2021) 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 altri rischi”, pari complessivamente ad euro 12.259.594 (euro 13.646.171 al 31.12.2021) accoglie principalmente l’importo di euro 5.096.526, 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 accoglie inoltre un accantonamento residuo di euro 2.124.136 effettuato nel 2021, il cui utilizzo è stato effettuato a inizio 2023, relativo agli effetti economici dell’*una tantum* annualità 2022 in ragione del rinnovo del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017 e sottoscritto in data 10 maggio 2022.

Il “Fondo altri rischi” accoglie, inoltre, euro 1.420.887 (euro 1.420.887 al 31.12.2021), 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.

Il “Fondo spese future”, di euro 1.312.626 è stato costituito nel corso dell’anno per far fronte alle spese di manutenzione di 2° livello e di revisione generale per gli 8 treni in servizio sulla Roma Lido ceduti a Cotral, come da obbligo assunto nell’atto di cessione delle ferrovie regionali sottoscritto in data 27 maggio.

Il “Fondo sinistri oltre il massimale”, di euro 300.000 (euro 56.600 al 31.12.2021) 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.

Fondi rischi e oneri - per imposte

Descrizione	31/12/2021	Utilizzi	Riclassifiche	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2022
Per imposte						
Fondo imposte	629.247		-		-	629.247
Totale	629.247	-	-		-	629.247

Il “Fondo per imposte” ammonta a euro 629.247 (invariato rispetto al 31.12.2021) 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 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	31/12/2022
Fondo TFR al 31/12/2021	92.074.109
Rivalutazione	7.007.218
Quote per personale trasferito cessione rami d'azienda	(4.560.214)
Quota erogata nell'anno 2022	(8.816.127)
- anticipazioni	-
- liquidazioni	(8.778.936)
- liquidazioni sospese cessati 2022	(37.191)
Fondo TFR al 31/12/2022	85.704.986

Il fondo trattamento di fine rapporto, pari ad euro 85.704.986, è disciplinato dall'art. 2120 del codice civile e rappresenta l'indennità maturata al 31 dicembre 2022 dal personale dipendente in forza alla data di chiusura del periodo, calcolata in base all'anzianità dello stesso.

Per effetto della cessione di rami d'azienda delle ferrovie regionali Roma Lido e Roma Viterbo avvenuta con atto del 27 maggio 2022 sottoscritto tra ATAC, Cotral e ASTRAL il TFR ha subito una riduzione di euro 4.560.214

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 31.12.2022 è suddiviso nella seguente tabella per voce di bilancio con l'indicazione di quelli della continuità e del concordato, suddivisi tra privilegiati e chirografari.

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti			
Debiti verso banche	29.256.495	(14.392.180)	14.864.315
<i>di cui debito della continuità</i>	11.186	1.814	13.000
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	29.245.309	(14.393.994)	14.851.314
Debiti per anticipi e acconti	3.244.422	296.906	3.541.328
<i>di cui debito della continuità</i>	3.244.422	296.906	3.541.328
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
Debiti v/fornitori	164.748.808	159.427	164.908.235
<i>di cui debito della continuità</i>	90.971.039	21.327.298	112.298.337
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	329.036	19.031	348.067
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	73.448.734	(21.186.902)	52.261.831
Debiti v/collegate	68.866	(63.850)	5.016
<i>di cui debito della continuità</i>	68.866	(63.850)	5.016
Debiti v/controllanti	248.031.884	(19.979.035)	228.052.849
<i>di cui debito della continuità</i>	125.190.536	(29.194.738)	95.995.799
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	2.536.538	(907.190)	1.629.348
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	120.304.809	10.122.893	130.427.702
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	16.926.170	(5.807.897)	11.118.273
<i>di cui debito della continuità</i>	5.277.270	(86.923)	5.190.347
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	11.648.900	(5.720.974)	5.927.926
Debiti tributari	14.089.286	(636.183)	13.453.103
<i>di cui debito della continuità</i>	12.942.781	(647.347)	12.295.434
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	40.547	(5.787)	34.760
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	1.105.958	16.952	1.122.909
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	28.094.404	(4.378.665)	23.715.739
<i>di cui debito della continuità</i>	27.885.346	(4.340.373)	23.544.973
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	205.566	(40.396)	165.170
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	3.492	2.104	5.596
Altri debiti	100.253.449	(8.389.027)	91.864.422
<i>di cui debito della continuità</i>	51.613.881	16.786.625	68.400.506
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	395.141	39.007	434.148
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	48.244.427	(25.214.660)	23.029.767
Totale	604.713.784	(53.190.505)	551.523.279

Nella seguente tabella è riportato l'importo dei debiti con l'evidenza di quelli in concordato per cause di prelazione.

Descrizione	Totale Debiti al 31.12.2021	Variazione debiti privilegiati	Variazione debiti della continuità	Variazione per chirografari	Variazione debito postergato	Totale Debiti al 31.12.2022	di cui Debiti della continuità	di cui Debiti privilegiati	di cui Debiti chirografari	di cui Debito postergato
Debiti										
Debiti verso banche	29.256.495	-	1.814	(14.393.994)	-	14.864.315	13.000	-	14.851.314	-
Debiti per anticipi e acconti	3.244.422	-	296.906	-	-	3.541.328	3.541.328	-	-	-
Debiti v/fornitori	164.748.808	19.031	21.325.837	(21.186.902)	-	164.906.774	112.298.337	348.067	52.261.831	-
Debiti v/collegate	68.866	-	(63.850)	-	-	5.016	5.016	-	-	-
Debiti v/controlanti	248.031.884	-	(29.194.738)	(907.190)	10.122.893	228.052.849	95.995.799	-	1.629.348	130.427.702
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	16.926.170	-	(86.923)	(5.720.974)	-	11.118.273	5.190.347	-	5.927.926	-
Debiti tributari	14.089.286	(5.787)	(647.347)	16.952	-	13.453.103	12.295.434	34.760	1.122.909	-
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.094.404	(40.396)	(4.340.373)	2.104	-	23.715.739	23.544.973	165.170	5.596	-
Altri debiti	100.253.449	39.007	16.788.087	(25.214.660)	-	91.865.883	68.400.506	434.148	23.029.767	-
Totale	604.713.784	11.855	4.079.412	(67.404.666)	10.122.893	551.523.279	321.284.740	982.145	98.828.692	130.427.702

I debiti al 31 dicembre 2022 sono prevalentemente verso creditori nazionali.

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.

Debiti verso banche

La voce debiti verso banche è pari a complessivi euro 14.864.315 (euro 29.256.495 al 31.12.2021).

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti vs banche	29.256.495	(14.392.180)	14.864.315
<i>di cui debito della continuità</i>	11.186	1.814	13.000
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	29.693.568	(14.842.254)	14.851.314
Effetto valutazione costo ammortizzato	(448.259)	448.259	-
Totale	28.808.236	(13.943.921)	14.864.315

La variazione dell'anno è da attribuire all'esecuzione del primo riparto parziale dei crediti chirografari, il residuo importo di euro 14.851.314 è stato pagato in data 11 gennaio 2023 in adempimento del riparto finale a saldo dei creditori chirografari in adempimento della proposta concordataria.

Debiti per anticipi e acconti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti per anticipi e acconti	3.244.422	296.906	3.541.328
<i>di cui debito della continuità</i>	3.244.422	296.906	3.541.328
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
Totale	3.244.422	296.906	3.541.328

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 2023.

Debiti verso fornitori

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti v/fornitori	164.750.269	157.966	164.908.235
<i>di cui debito della continuità</i>	90.972.500	21.325.837	112.298.337
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	329.036	19.031	348.067
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	74.574.523	(22.312.692)	52.261.831
<i>di cui effetto valutazione costo ammortizzato</i>	(1.125.790)	1.125.790	-
Totale	164.750.269	157.966	164.908.235

I debiti verso fornitori della continuità al 31.12.2022 pari a euro 112.298.337 riguardano prestazioni di servizi, forniture di beni, sia di materiali di ricambio e di consumo che di beni patrimoniali e sono rappresentati da fatture ricevute per euro 47.468.004 (euro 26.137.113 al 31.12.2021) e da fatture e note di credito da ricevere per euro 64.830.333 (euro 64.835.387 al 31.12.2021).

I debiti residui rientranti nel passivo concordatario sono suddivisi per causa di prelazione in privilegiati, pari a euro 348.067 (euro 329.036 al 31.12.2021), e chirografari, pari a euro 52.261.831 (euro 74.957.924 al 31.12.2021), e derivano da forniture di beni e servizi.

Debiti verso imprese collegate

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti v/imprese collegate	68.866	(63.850)	5.016
<i>di cui debito della continuità</i>	68.866	(63.850)	5.016
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
<i>di cui effetto valutazione costo ammortizzato</i>	-	-	-
Totale	68.866	(63.850)	5.016

La voce accoglie la quota di ATAC dei costi dell'esercizio sostenuti dal Consorzio per servizi amministrativi e spese notarili.

Debiti verso controllante

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti v/controlante Roma Capitale	248.031.884	(19.979.035)	228.052.849
<i>di cui debito della continuità</i>	125.190.536	(29.194.738)	95.995.799
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	2.536.538	(907.190)	1.629.348
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	120.304.809	10.122.893	130.427.702
Totale	248.031.884	(19.979.035)	228.052.849

Di seguito il dettaglio dei debiti verso la controllante.

Oggetto	Saldo al 31.12.2021	Saldo al 31.12.2022	<i>di cui debito della continuità</i>	<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>di cui passivo concordatario postergato</i>
Affitti e locazioni	676	676	-	676	-
Anticipazione Contratto di Servizio TPL	55.420.455	19.056.818	-	-	19.056.818
Anticipazione FRT - Contratto di Servizio	429.551.538	429.551.538	-	-	429.551.538
Anticipazione per stazione appaltante	-	4.809.202	4.809.202	-	-
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	5.515	5.870	953	-	4.918
Sosta	4.113.335	3.167.265	-	1.628.672	1.538.594
Sosta e Parcheggi	18.079.114	20.013.692	4.891.107	-	15.122.585
Tributi Comunali	373.422	372.954	83.637	-	289.316
Usufrutto autobus	85.756.167	86.189.643	86.189.643	-	-
Varie	570.588	567.416	21.257	-	546.159
Totale complessivo	643.177.193	613.041.459	95.995.799	1.629.348	515.416.312
Effetto costo ammortizzato	(395.145.310)	(384.988.610)	-	-	(384.988.610)
Totale complessivo	248.031.884	228.052.849	95.995.799	1.629.348	130.427.702

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%.

Il debito postergato già include gli oneri finanziari di competenza del periodo 25 giugno 2019 – 31 dicembre 2022 pari a euro 32.144.183.

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 2022, euro 4.891.107 (euro 2.956.529 al 31.12.2021) 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, in regime di proroga, 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 31.12.2022 comparato con il saldo al 31.12.2021.

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante	16.926.170	(5.807.897)	11.118.273
di cui debito della continuità	5.277.270	(86.923)	5.190.347
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	11.648.900	(5.720.974)	5.927.926
Totale	16.926.170	(5.807.897)	11.118.273

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Le Assicurazioni di Roma	2.766.163	(411.955)	2.354.208
di cui debito della continuità	2.765.051	(415.708)	2.349.343
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	1.112	3.753	4.866
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.867.955	(593.552)	1.274.403
di cui debito della continuità	801.982	(60.566)	741.417
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	1.065.973	(532.986)	532.986
Roma Metropolitane Srl	869.016	(427.127)	441.889
di cui debito della continuità	-	-	-
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	869.016	(427.127)	441.889
AMA SpA	3.561.204	(932.948)	2.628.257
di cui debito della continuità	212.074	741.617	953.691
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	3.349.131	(1.674.565)	1.674.565
Gruppo ACEA	2.819.010	(1.257.607)	1.561.403
di cui debito della continuità	477.574	(61.401)	416.173
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	2.341.436	(1.196.206)	1.145.230
Fondazione Musica per Roma	9.557	(9.557)	-
di cui debito della continuità	9.557	(9.557)	-
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	-	-	-
Roma Multiservizi	5.168.254	(2.355.316)	2.812.939
di cui debito della continuità	967.622	(282.998)	684.624
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	4.200.632	(2.072.317)	2.128.315
Teatro dell'Opera di Roma	43.410	1.690	45.100
di cui debito della continuità	43.410	1.690	45.100
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	-	-	-
AEQUA Roma S.p.A.	149	(75)	75
di cui debito della continuità	-	-	-
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	149	(75)	75
Costo ammortizzato debito società sotto comune controllo	(178.549)	178.549	-
Totale	16.926.170	(5.807.897)	11.118.273

Debiti tributari

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti tributari	14.089.286	(636.183)	13.453.103
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>12.942.781</i>	<i>(647.347)</i>	<i>12.295.434</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>40.547</i>	<i>(5.787)</i>	<i>34.760</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>1.105.958</i>	<i>16.952</i>	<i>1.122.909</i>
Totale	14.089.286	(636.183)	13.453.103

I debiti tributari al 31 dicembre 2022 pari a euro 13.453.103 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 2.172.912 al debito verso l'erario per IVA su vendite ad esigibilità differita;
- per euro 53.896 ai debiti per ritenute di acconto su compensi di lavoro autonomo.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	28.094.404	(4.378.665)	23.715.739
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>27.885.346</i>	<i>(4.340.373)</i>	<i>23.544.973</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>205.566</i>	<i>(40.396)</i>	<i>165.170</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>3.492</i>	<i>2.104</i>	<i>5.596</i>
Totale	28.094.404	(4.378.665)	23.715.739

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 relative alle ferie e ai permessi non goduti al 31.12.2022.

Altri debiti

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Altri debiti	100.251.988	(8.387.566)	91.864.422
<i>di cui debito della continuità</i>	51.612.420	16.788.087	68.400.506
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	395.141	39.007	434.148
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	48.244.427	(25.214.660)	23.029.767
Totale	100.251.988	(8.387.566)	91.864.422

Nella pagina seguente è esposta la tabella che riporta il dettaglio degli Altri debiti per tipologia e cause di prelazione per quelli in concordato.

L'importo degli altri debiti chirografari è ricostituito al valore nominale a seguito del deposito e dell'esecuzione a inizio 2023 del piano di riparto dei creditori chirografari.

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Regione Lazio	17.152.220	(8.481.486)	8.670.735
<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>	17.105.570	(8.481.486)	8.624.085
Roma TPL	14.983.592	(14.983.592)	-
<i>di cui debito della continuità</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	14.983.592	(14.983.592)	-
Co.Tra.L.	9.935.588	8.318.855	18.254.443
<i>di cui debito della continuità</i>	6.014.446	10.270.548	16.284.995
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	3.921.142	(1.951.693)	1.969.449
Astral	1.461	970.605	972.067
<i>di cui debito della continuità</i>	1.461	970.605	972.067
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
Trenitalia	13.576.982	4.532.452	18.109.434
<i>di cui debito della continuità</i>	3.610.310	4.532.452	8.142.762
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	9.966.672	-	9.966.672
Debiti verso il personale	30.057.727	484.825	30.542.552
<i>di cui debito della continuità</i>	29.831.647	415.774	30.247.421
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	226.080	69.051	295.131
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
Debiti verso altri Enti	4.426.451	291.174	4.717.625
<i>di cui debito della continuità</i>	4.383.728	308.473	4.692.201
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	37.611	(17.864)	19.747
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	5.112	565	5.677
Debiti per depositi cauzionali	2.276.637	156.900	2.433.537
<i>di cui debito della continuità</i>	2.096.458	206.410	2.302.869
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	180.179	(49.510)	130.669
Debiti per pignoramenti	983.159	(237.102)	746.057
<i>di cui debito della continuità</i>	332.932	(59.896)	273.036
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	650.228	(177.207)	473.021
Debiti per risarcimenti e contenziosi	1.788.107	(263.146)	1.524.960
<i>di cui debito della continuità</i>	2.061	2.671	4.732
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	131.450	(12.180)	119.270
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	1.654.596	(253.638)	1.400.958
Debiti verso lo Stato	5.277.961	-	5.277.961
<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
Debiti per quote Metrebus	21.364	89.333	110.697
<i>di cui debito della continuità</i>	21.364	89.333	110.697
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-
Debiti diversi	511.669	(7.316)	504.353
<i>di cui debito della continuità</i>	143.683	50.253	193.937
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	367.986	(57.569)	310.416
Effetto valutazione costo ammortizzato	(739.469)	739.469	-
Totale	100.253.449	(8.389.027)	91.864.422

La voce altri debiti è composta:

- *debiti verso Regione Lazio* di euro 8.670.735 (euro 17.152.220 al 31.12.2021), rappresenta sostanzialmente la quota del debito chirografario di euro 8.624.085 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/Co.Tra.L. S.p.a.* di euro 18.254.443 (euro 9.935.588 al 31.12.2021), per quote Metrebus e per l'importo da corrispondere a seguito dei rapporti di service correlati alla cessione delle ferrovie regionali;
- *debiti v/Trenitalia Spa* di euro 18.109.434 (euro 13.576.982 al 31.12.2021) riferiti per la quasi totalità a quote Metrebus;
- *debiti verso il personale* di euro 30.542.552 (euro 30.057.727 al 31.12.2021) per le ferie maturate e non godute alla data del 31.12.2022 e la parte variabile della retribuzione;
- *debiti verso altri enti* di euro 4.717.625 (euro 4.426.451 al 31.12.2021) 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 2.433.537 (euro 2.276.637 al 31.12.2021);
- *debiti verso dipendenti per quote di retribuzioni pignorate da terzi* di euro 746.057 (euro 983.159 al 31.12.2021);
- *debiti per risarcimenti e contenziosi* di euro 1.524.960 (euro 1.788.107 al 31.12.2021);
- *debiti verso lo Stato* di euro 5.277.961 (invariato rispetto al 31.12.2021), di cui euro 5.129.140 per il finanziamento *ex lege* 396/90 del progetto di sistemazione e ampliamento 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, 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 615.050 (euro 533.033 al 31.12.2021).

Si evidenzia che con atto transattivo del 23 dicembre 2022 è stata completamente definita la situazione nei confronti di *Roma TPL* relativa al contenzioso con la Società iniziato con la pronuncia del lodo arbitrale in data 23.11.2009 sulla base del quale era iscritto un debito di euro 14.838.448 (euro 14.983.592 al 31.12.2021).

La sottoscrizione dell'atto transattivo con Roma TPL S.c.a.r.l. e Roma Capitale ha determinato nell'anno 2022, dal punto di vista economico-patrimoniale: una componente economica positiva di euro 36.363.636,36 relativa alla somma che Roma Capitale ha corrisposto ad ATAC a saldo e stralcio di tutte le pretese avanzate da ATAC nei confronti di Roma Capitale, in forza del Lodo e di tutti gli altri giudizi sopra illustrati, con vincolo di destinazione a favore di Roma TPL. Nel contempo si è provveduto al pagamento del debito chirografario, per la quota da soddisfare in contanti nella misura del 31%, di euro 14.838.448 e di euro 21.525.188,15 per la quota già iscritta nelle Altre riserve SFP

del Patrimonio Netto. La parte residuale degli SFP intestati a Roma TPL è stato oggetto di rinuncia per l'importo di euro 11.502.326 e ha comportato la contestuale imputazione dell'importo alla voce Altre Riserve in contropartita delle Altre riserve SFP.

L'accordo transattivo ha, inoltre, determinato un'ulteriore componente economica positiva pari a euro 3.837.890 per rilascio del Fondo interessi passivi verso fornitori e per la rilevazione di un'insussistenza di passivo tra gli Altri ricavi e proventi.

Il debito postergato nei confronti della Controllante 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 terzo pignorato, pari complessivamente a 49.024.725, rimane in essere.

Ratei e risconti passivi

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Ratei passivi	2.078.145	194.549	2.272.694
Risconti passivi	64.781.474	28.842.874	93.624.348
Totale	66.859.619	29.037.423	95.897.042

I ratei passivi di euro 2.272.694 accolgono per euro 2.265.171 i canoni leasing autobus semestrali posticipati.

I risconti passivi di euro 93.624.348 comprendono:

- 56.601.791 (euro 37.710.111 al 31.12.2021) di contributi in conto impianti finalizzati a progetti di investimento e/o all'acquisizione di materiale rotabile e autobus. La variazione netta dell'esercizio, pari ad euro 18.891.680, 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, pari euro 11.416.030, e dall'incremento di euro 30.430.624 per progetti finanziati, di cui euro 27.475.000 a seguito di conferma dell'erogazione del finanziamento, da parte della Regione Lazio a valere sul Fondo Sviluppo e Coesione, del valore integrale dei 100 Mercedes Citaro ibridi da 12 mt acquistati nel corso del precedente esercizio e per i seguenti progetti finanziati da Roma Capitale: la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 (euro 1.216.295), la revisione generale delle sale montate dei treni MA300 (euro 557.911), la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300 (euro 143.544), la revisione degli accoppiatori dei treni della metropolitana (euro 1.037.059) e i percorsi loges non vedenti presso le stazioni della MA (euro 815). In aggiunta a quanto sopra evidenziato sono stati rilevati ulteriori euro 122.914 afferenti alle movimentazioni del materiale rotabile finanziato.
- euro 37.022.557 (euro 27.071.363 al 31.12.2021) di altri risconti per abbonamenti metrebuses, agevolazioni tariffarie su abbonamenti metrebuses, fitti e canoni annuali di competenza 2023.

Conto economico**Valore della produzione**

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	778.370.367	773.482.535	4.887.831
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(24.537.323)	(28.453.340)	3.916.017
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.082.966	8.859.560	(776.594)
Altri ricavi e proventi	188.125.975	154.846.130	33.279.844
Totale	950.041.984	908.734.886	41.307.098

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Ricavi da contratto di servizio TPL - Roma Capitale	503.266.385	523.003.750	(19.737.365)
Ricavi da contratto di servizio mobilità privata - Roma Capitale	26.807.599	26.600.215	207.384
Ricavi da contratto di servizio - Regione Lazio	32.577.842	68.604.434	(36.026.592)
Ricavi da contratto di servizio - Aequa Roma	1.802.017	1.802.017	-
Ricavi da vendita titoli di viaggio	189.774.292	134.946.293	54.827.999
Ricavi da parcheggi	491.667	473.933	17.735
Ricavi da servizi riservati	21.374	351	21.023
Ricavi da copertura di costi sociali	15.968.631	15.610.671	357.960
Sanzioni TPL	5.224.973	1.823.699	3.401.274
Altro (Gratuità, Service Metrebus e diversi)	2.435.586	617.173	1.818.413
Totale	778.370.367	773.482.535	4.887.831

I ricavi da contratto di servizio – Roma Capitale sono pari a euro 530.073.984 di cui euro 503.266.385 relativi al contratto di servizio mobilità pubblica, ed euro 26.807.599 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. In data 29 dicembre 2022 con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 453 è stata

estesa la durata dei contratti di servizio mobilità pubblica e mobilità privata dal 1° gennaio al 31 marzo 2023 e in data 31 marzo 2023 con Deliberazione di Giunta Capitolina n.107 è stata disposta l'estensione della durata dei contratti di servizio mobilità pubblica e mobilità privata dal 1° aprile fino al 31 dicembre 2023.

I ricavi da contratto di servizio mobilità privata – Roma Capitale, pari a euro 26.807.599 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. 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 dicembre 2023 con Deliberazioni di Giunta capitolina n.272/2021 (4.12.2021 – 3.4.2022), n. 96/2022 (4.4.2022 – 31.12.2022), n. 453/2022 (1.1.2023-31.03.2023) e n. 107/2023 (1.4.2023-31.12.2023).

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 4.228.229 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 2022.

	Consuntivo 2022
Contratto di servizio - MOBILITA' PUBBLICA	
Corrispettivo km	484.185.241
di cui:	
autobus	321.795.322
autobus POR FESR	(671.991)
elettrici	1.941.518
filobus	3.418.740
tram	18.103.425
metropolitane	139.529.816
servizi aggiuntivi superficie e metropolitane	68.410
Interruzione e riduzione dei servizi	14.852.915
di cui:	
superficie	7.521.894
metropolitane	7.331.021
TOTALE CDS TPL	499.038.155
Servizi aggiuntivi integrativi al TPL	4.228.229
TOTALE Contratto di servizio MOBILITA' PUBBLICA	503.266.385
Contratto di servizio - MOBILITA' PRIVATA	26.807.599
TOTALE CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE	530.073.984

I *ricavi da contratto di servizio – Regione Lazio* pari a euro 32.577.842 (euro 68.604.434 nel 2021), sono relativi al corrispettivo chilometrico previsto per il servizio ferroviario regionale svolto sulle linee Roma–Lido, Roma–Giardinetti (limitata a Centocelle) e Roma-Viterbo fino al 30 giugno 2022.

I *ricavi da contratto di servizio – Aequa Roma* pari a euro 1.802.017 (euro 1.802.018 nel 2021) 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 189.774.292 (euro 134.946.293 nel 2021) 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 491.667 (euro 473.933 nel 2021) 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 15.968.631 (euro 15.610.671 nel 2021) accolgono i contributi di Roma Capitale pari a euro 9.785.463 (euro 9.640.021 nel 2021) e della Regione Lazio pari ad euro 6.183.168 (euro 5.970.650 nel 2021) sui titoli con tariffa agevolata rilasciati nell'anno 2022 a categorie di utenti appartenenti a fasce sociali deboli tra cui le agevolazioni per "ultrasessantenni".

I *ricavi da Sanzioni TPL* di euro 5.224.973 (euro 1.823.699 nel 2021) derivano dagli introiti delle penalità per evasione tariffaria e hanno subito un notevole incremento rispetto allo scorso anno per la ripresa delle attività di controlleria.

Gli *altri ricavi delle vendite e delle prestazioni* pari a euro 2.435.586 (euro 617.173 nel 2021) comprendono euro 1.634.067 corrisposti da Roma Capitale a fronte delle giornate di gratuità del trasporto pubblico in alcune giornate dell'anno, euro 520.413 (euro 402.346 nel 2021) relativi al service Metrebus, euro 281.106 (euro 218.100 nel 2021) attribuibili, tra l'altro, ai proventi derivanti dai noleggi tram e bus per eventi.

Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(24.537.323)	(28.453.340)	3.916.017
Totale	(24.537.323)	(28.453.340)	3.916.017

La variazione dell'esercizio di complessivi euro 24.537.323 accoglie euro 23.490.013 derivanti dal valore di vendita dei seguenti immobili:

- 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 alla ex rimessa Vittoria venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 16.363 mila;
- lotto n. 13 relativo ai locali della sottostazione elettrica di San Paolo venduto in data 11 maggio 2022, al prezzo di euro 789 mila;
- lotto n.6 relativo all'appartamento in via Tuscolana 178 venduto in data 4 agosto 2022, al prezzo di euro 143 mila;
- lotto n. 10 relativo alla ex rimessa San Paolo venduto in data 16 dicembre 2022 al prezzo di euro 5.011 mila.

La differenza, pari a euro 1.047.309 è rappresentata per euro 1.288.003 dalle plusvalenze realizzate e per euro 2.335.313 dall'adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2022 a quello di realizzo ovvero a quello desumibile dall'andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni già concluse nell'esercizio successivo.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.082.966	8.859.560	(776.594)
Totale	8.082.966	8.859.560	(776.594)

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di euro 8.082.966 (euro 8.859.560 nel 2021) accolgono la capitalizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria interna su materiale rotabile, complessivi ed infrastrutture di trasporto.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Proventi da pubblicità	11.088.575	9.270.133	1.818.441
Contributi pubblici	60.819.349	87.682.616	(26.863.267)
Ricavi per prestazioni c/terzi	12.242.229	2.306.858	9.935.371
Proventi immobiliari	3.534.003	3.284.081	249.921
Rimborso oneri malattia	875.142	793.782	81.360
Rimborso per integrazione tariffaria	5.893.806	4.291.578	1.602.227
Altri rimborsi	11.513.146	13.054.085	(1.540.939)
Proventi vari	82.159.727	34.162.997	47.996.729
Totale	188.125.975	154.846.130	33.279.844

I *proventi da pubblicità*, pari a euro 11.088.575 (euro 9.270.133 nel 2021), 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 60.819.349 riferiscono, principalmente, ai contributi in conto esercizio di euro 36.046.018 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.

La voce comprende euro 17.577.257 quale contributo straordinario sotto forma di credito d'imposta per le maggiori spese sostenute nell'anno per l'acquisto di energia e gas relativo ai DL 21/2022, 115/2022, 144/2022 e 176/2022 ed euro 7.187.677 (euro 4.757.862 nel 2021) per la quota dei contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio, calcolata in proporzione alla quota di ammortamento dei beni a cui si riferiscono.

I ricavi per prestazioni conto terzi, pari a euro 12.242.299 hanno subito un notevole incremento rispetto allo scorso anno (euro 2.306.858 nel 2021) derivante principalmente dalle prestazioni rese all'Amministrazione Capitolina, in qualità di stazione appaltante. Tale voce include, inoltre, prestazioni rese a terzi per deviazioni linee e spostamenti di fermata.

I proventi immobiliari di euro 3.534.003 (euro 3.284.081 nel 2021) accolgono i proventi derivanti dalla locazione di locali commerciali e di spazi nelle stazioni della metropolitana e delle ferrovie regionali.

La voce rimborso oneri malattia pari a euro 875.142 (euro 793.782 nel 2021) 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 5.893.806 (euro 4.291.578 nel 2021) 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 11.513.146 (euro 13.054.085 nel 2021) comprende principalmente:

- euro 5.085.356 per rimborsi da ASTRAL S.p.A. derivanti da contratti di service previsti dall'atto di cessione delle ferrovie regionali;
- euro 1.787.659 per rimborsi da Cotral S.p.A. per riaddebiti di attività svolte nell'anno;
- euro 1.368.457 (euro 5.375.600 nel 2021) per rimborso accise sul gasolio per autotrazione dall'erario;
- euro 687.382 (euro 842.755 nel 2021) per risarcimenti danni al parco rotabile e per responsabilità civile;
- euro 557.595 (euro 379.169 nel 2021) quali rimborsi dei costi del personale distaccato e per lo svolgimento cariche pubbliche presso Roma Capitale (euro 238.092) ed altri enti (euro 97.262). La voce comprende altresì i rimborsi del costo del personale ATAC distaccato presso ASTRAL (euro 222.311);
- euro 85.670 (euro 68.325 nel 2021) per rimborso costi da parte di Roma Servizi per la Mobilità.

I *proventi vari* di euro 82.159.497 (euro 34.162.997 nel 2021) comprendono principalmente:

- i proventi derivanti dalla vendita di fabbricati e terreni iscritti nell'attivo circolante per euro 23.490.013 (euro 20.052.000 nel 2021). 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.4	Area libera esterna rimessa Acilia	1.184.000	04/02/2022
Lotto n.6	Appartamento via Tuscolana 178	143.000	04/08/2022
Lotto n.11	Ex Rimessa Vittoria	16.363.000	10/03/2022
Lotto n.13	SSE San Paolo	789.013	11/05/2022
Lotto n.10	Ex Rimessa San Paolo	5.011.000	16/12/2022
Totale		23.490.013	

- sopravvenienze attive ed insussistenze di passivo di importo pari ad euro 49.963.109 (euro 9.477.424 nel 2021). Nello specifico la voce include il provento di euro 36.363.636 rilevato per gli effetti derivanti dall'accordo transattivo tra ATAC Roma TPL e Roma Capitale.

Sono compresi inoltre gli importi dei rilasci di quote esuberanti dei fondi rischi e oneri, pari a euro 1.881.506, e di quelli del fondo svalutazione crediti verso clienti e verso altri, pari a euro 663.368.

Nella voce sono iscritti, inoltre, rimessaggi, proventi per iniziative di marketing, penalità varie, riaddebiti di costi per l'utilizzo di materiali ed impiego di manodopera interna di supporto su attività manutentive affidate a terzi.

Costi della produzione

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	103.720.676	79.551.568	24.169.108
Servizi	257.036.455	215.181.019	41.855.436
Godimento beni di terzi	27.990.501	25.089.416	2.901.086
Personale	504.958.697	529.084.612	(24.125.914)
Ammortamenti e svalutazioni	73.123.941	68.275.330	4.848.611
Variazioni rimanenze mat. prime, suss. cons. e merci	(807.745)	4.242.654	(5.050.399)
Accantonamenti per rischi	7.290.153	7.670.562	(380.408)
Altri accantonamenti	138.310	32.538	105.772
Oneri diversi di gestione	18.752.903	17.070.254	1.682.648
Totale	992.203.891	946.197.952	46.005.939

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Carburanti	70.524.356	43.712.163	26.812.194
Materiale di ricambio	23.325.143	26.534.479	(3.209.337)
Materiale di consumo	6.537.196	7.427.155	(889.959)
Titoli di viaggio	1.477.039	853.858	623.181
Materiali diversi	1.856.941	1.023.913	833.028
Totale	103.720.676	79.551.568	24.169.108

La voce accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali, quali principalmente carburanti, gasolio blu per euro 46.545.361 (euro 37.190.220 nel 2021) e gas metano per euro 23.462.916 (euro 6.048.007 nel 2021), di ricambi e di altri materiali vari. Si rileva un notevole incremento dei costi per gasolio ed energia elettrica determinato dall'aumento record dei prezzi energetici sia per la materia prima energia elettrica sia per la materia prima gas.

A fronte dei maggiori costi per energia elettrica e metano tra i contributi in conto esercizio è iscritto un importo di euro 17.577.257 ai sensi dei DL 21/2022, 115/2022, 144/2022 e 176/2022 come credito d'imposta.

A fronte dei costi per gasolio, tra i ricavi, sono iscritti recuperi pari ad euro 1.368.457 (euro 5.375.600 nel 2021) 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	2022	2021	Variazioni
Manutenzioni	45.564.704	47.982.722	(2.418.018)
Vigilanza	20.211.084	21.471.955	(1.260.871)
Pulizia	26.310.959	27.238.031	(927.072)
Utenze	89.313.547	53.136.810	36.176.737
Assicurazioni	15.683.385	18.646.066	(2.962.680)
Servizi di trasporto e di rimessa	19.104.833	21.208.521	(2.103.687)
Altri servizi	17.447.703	6.906.208	10.541.495
Servizi commerciali	9.097.764	7.054.727	2.043.037
Servizi ai dipendenti	4.892.505	3.335.353	1.557.153
Consulenze e prestazioni professionali	8.308.399	6.975.347	1.333.052
<i>di cui:</i>			
- consulenze	269.903	356.259	(86.356)
- prestazioni tecniche ingegneristiche	1.890.125	1.126.171	763.954
- assistenza servizi informatici	3.501.795	3.263.325	238.470
- prestazioni varie da terzi	2.646.576	2.229.592	416.984
Compensi al Consiglio di Amministrazione	166.149	138.494	27.655
Compensi a revisori e sindaci	241.779	344.301	(102.522)
Spese legali	693.643	742.484	(48.841)
Totale	257.036.455	215.181.019	41.855.436

I *costi per servizi*, pari a euro 257.036.455, si incrementano di euro 41.855.436 rispetto a quelli dello scorso esercizio (euro 215.181.019). L’aumento è stato determinato per l’86% (euro 36.176.737) dal rincaro dei costi per utenze di energia elettrica e gas altri usi a seguito della crisi energetica provocata dal conflitto Russo – Ucraino.

I *costi per manutenzioni*, pari a euro 45.564.704, si sono ridotti di euro 2.418.018 rispetto allo scorso anno e accolgono gli interventi di manutenzione ordinaria tra cui:

- euro 25.850.676 (euro 26.674.022 nel 2021) su impianti e attrezzature;
- euro 6.716.440 (euro 8.810.458 nel 2021) su armamento ferroviario e linee aeree;
- euro 9.364.059 (euro 8.257.610 nel 2021) su materiale rotabile;
- euro 3.632.999 (euro 4.240.632 nel 2021) su opere d’arte e fabbricati.

Le *spese di vigilanza*, pari a euro 20.211.084, si riducono di euro 1.260.871 rispetto a quelle dello scorso anno (euro 21.471.955).

Le *spese di pulizia*, pari a euro 26.310.959, fanno rilevare un decremento di euro 927.072 rispetto al precedente esercizio (euro 27.238.031).

Tra le *utenze*, pari complessivamente a euro 89.313.547 (euro 53.136.810 nel 2021), si rileva un maggior costo per energia elettrica per trazione di euro 27.637.466, per energia elettrica altri usi di euro 3.904.721 e per il gas usi diversi di euro 4.662.399.

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 2.962.680 (da euro 18.646.066 a euro 15.683.385).

I *servizi di trasporto e rimessa* di euro 19.104.833 (euro 21.208.521 nel 2021) si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per il servizio di trasporto TPL affidato a terzi.

La voce *altri servizi* di complessivi euro 17.447.703 (euro 6.906.208 nel 2021) accoglie prevalentemente i costi per lavori svolti per Roma Capitale come stazione appaltante di euro 12.337.387 (euro 2.444.215 nel 2021).

La voce *servizi commerciali* accoglie prevalentemente l'aggio sulla vendita di titoli di viaggio di euro 7.901.685 (euro 6.080.307 nel 2021).

I *servizi ai dipendenti* pari a euro 4.892.505 (euro 3.335.353 nel 2021) accolgono costi sostenuti per la formazione del personale, per gestione asili nido e spese medico sanitarie. L'incremento dell'anno è da attribuire per euro 999.203 alla quota di competenza della massa vestiario.

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 269.903 (euro 356.259 nel 2021).

Tra le spese per prestazioni varie da terzi, pari a euro 2.646.576, sono rilevati euro 1.056.459 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.

La voce accoglie altresì il compenso per le attività svolte dalle liquidatrici giudiziali pari a euro 1.048.320.

Di seguito si espone il dettaglio delle prestazioni varie da terzi e dei servizi commerciali relativi alla procedura di concordato preventivo in continuità:

Nominativo	Descrizione incarico	2022
Commissari Giudiziali	Procedura ex artt. 161, co. III e 186-bis, co. II, lettera b) Legge Fallimentare - Compenso+spese forfettarie	1.056.459
Liquidatori Giudiziali	Compenso	1.048.320
YARD Credit & Asset Management S.r.l.	Pubblicazioni aste legali immobili	29.890
Notaio Federico Basile	Verbali aste legali immobili	8.142
Notaio Federico Basile	Cancellazione ipoteca	3.076
ASTALEGALE.NET S.p.A.	Pubblicazioni aste legali immobili	1.727
Zucchetti Software Giuridico S.r.l.	Canone utilizzo portale FALL.CO.	202
TOTALE		2.147.816

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 euro 33.456 di cui:

- euro 15.456 per l'incarico finalizzato all'elaborazione e al rilascio della certificazione dei dati economico – finanziari relativi al bilancio di esercizio 2021, 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 2021.

I compensi al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale sono esposti tra le altre informazioni della Nota Integrativa.

Godimento beni di terzi

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Canoni leasing finanziario	14.336.515	13.646.834	689.681
Noleggi vari	10.948.915	10.089.148	859.766
Manutenzioni su beni di terzi	1.474.625	-	1.474.625
Canoni trasmissione dati	1.057.141	1.192.120	(134.979)
Fitti e canoni passivi per locazioni	173.305	161.313	11.993
Totale	27.990.501	25.089.416	2.901.086

I costi per godimento di beni di terzi comprendono euro 14.336.515 per *canoni di leasing finanziario*, euro 10.948.915 per *noleggi vari*, euro 1.474.625 per manutenzioni su beni di terzi, euro 1.057.141 per *canoni trasmissione dati*, euro 173.305 per fitti e canoni per locazioni.

La voce *canoni leasing finanziario* di euro 14.336.515 accoglie il costo per i contratti di leasing stipulati dalla Società i:

- nel corso del 2013 n. 12 contratti di leasing per 203 autobus da 12 metri e n.7 contratti per 130 autobus da 18 metri;
- nel corso del 2014 n. 1 contratto di leasing per 3 autobus da 12 metri e n.1 contratto per un autobus da 18 metri;
- nel corso del 2016 sono entrati in esercizio ulteriori 85 autobus da 12 metri, acquisiti in leasing finanziario, a valere su una fornitura complessiva di 150 mezzi versione seconda “Serie Roma”;
- nel corso del 2017 sono entrati in esercizio ulteriori 44 autobus da 12 metri e 20 autobus da 18 metri;
- nel corso del 2018 è entrato in esercizio n.1 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 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 con i dati previsti dall’art. 2427 punto 22) del Codice Civile sono riportati in calce alla Nota Integrativa.

La voce *noleggi vari* di euro 10.948.915 accoglie prevalentemente euro 7.605.136 relativi ai canoni di usufrutto oneroso per l’utilizzo degli autobus a favore di Roma Capitale. In particolare:

- 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 S.p.A., 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 S.p.A., 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 ad euro 4.106.259;
- con la Deliberazione n. 42 del 06/05/2021 è stato costituito un diritto reale di usufrutto a titolo oneroso a favore di ATAC su un numero di 20 mezzi di proprietà di Roma Capitale il cui costo a conto economico per l'esercizio è pari a euro 351.065;
- con la Deliberazione n. 43 del 06/05/2021 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 a conto economico per l'esercizio è pari a euro 753.610;
- con la Deliberazione n. 107 del 23/11/2021 è stato costituito un diritto reale di usufrutto a titolo oneroso a favore di ATAC su un numero di 29 mezzi di proprietà di Roma Capitale il cui costo a conto economico per l'esercizio è pari a euro 340.007.

L'importo iscritto nella voce *Manutenzioni su beni di terzi* di euro 1.474.625 si riferisce principalmente al costo da sostenere per la di manutenzione di 2° livello e di revisione generale per gli 8 treni in servizio sulla Roma Lido ceduti a Cotral come previsto dall'atto di cessione delle ferrovie regionali sottoscritto in data 27 maggio.

Costi per il personale

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Salari e stipendi	353.892.519	374.991.991	(21.099.472)
Oneri sociali	108.928.936	115.790.717	(6.861.781)
Trattamento di fine rapporto	33.058.632	29.836.751	3.221.881
Trattamento di quiescenza e simili	4.110.812	4.206.578	(95.766)
Altri costi	4.967.798	4.258.575	709.224
Totale	504.958.697	529.084.612	(24.125.914)

Il costo del personale ammonta ad euro 504.958.697 ed è relativo ad una forza media di 10.531 unità. La voce include euro 2,1 milioni per l'*una tantum* relativa all'annualità 2021 derivante dal rinnovo del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017, sottoscritto in data 10 maggio 2022.

La diminuzione del costo del personale, pari a euro 24,1 milioni, rispetto allo scorso anno è stata determinata dai seguenti decrementi per complessivi euro 36,2 milioni, di cui:

- euro 27,0 milioni per il minor organico di 566 unità in termini di forza media;
- euro 2,4 milioni per il minor costo relativo all'*una tantum* del rinnovo CCNL;
- euro 4,5 milioni per minori indennità variabili, minori assenze sussidiate per l'emergenza Covid-19 e minor ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020;
- euro 1,1 milioni per riduzione dello straordinario;
- euro 1,2 milioni per la riduzione dei premi di produttività ed ERA 1.

I decrementi sono stati compensati dai seguenti incrementi pari complessivamente a euro 12,1 milioni, di cui:

- euro 3,3 milioni per rinnovo CCNL;
- euro 2,6 milioni per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera);
- euro 4,4 milioni per incremento della rivalutazione del fondo TFR;
- euro 0,9 milioni per lavoro interinale;
- euro 0,9 milioni per gli accantonamenti per ferie maturate e non godute.

Al 31.12.2022 la composizione del personale è la seguente:

	Forza lavorativa al 31/12/2021	Forza lavorativa al 31/12/2022
Dirigenti	28	27
Quadri	155	140
Impiegati	1.070	978
Autisti	5.485	5.314
Macchinisti	459	369
Operai e altre categorie	3.799	3.343
Totale	10.996	10.171

	Forza lavorativa media 31/12/2021	Forza lavorativa media 31/12/2022
Dirigenti	29	29
Quadri	157	146
Impiegati	1.083	1.015
Autisti	5.520	5.392
Macchinisti	469	416
Operai e altre categorie	3.839	3.533
Totale	11.097	10.531

Forza lavorativa al 31/12/2021	10.996
Assunzioni 2022	218
Cessione ramo d'azienda	-583
Cessazioni 2022	-460
Forza 31/12/2022	10.171

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.986.572	6.397.632	588.940
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	54.334.866	54.886.556	(551.690)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.941.536	3.182.886	6.758.650
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.860.967	3.808.256	(1.947.289)
Totale	73.123.941	68.275.330	4.848.611

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 61.321.438, di cui euro 8.548.852 (euro 4.185.173 nel 2021) 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 6.940.675 al fine di adeguarne i valori contabili al *fair value*.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante pari a euro 1.860.967 è relativa all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, effettuato a seguito dell'aggiornamento dell'analisi sui crediti che presentano rischi di inesigibilità.

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	-	233.436	(233.436)
Svalutazione crediti verso clienti	10.528	730.303	(719.775)
Svalutazione crediti verso Roma Capitale	261.280	98.505	162.775
<i>di cui altri crediti Gestione Gestione Ordinaria</i>	261.280	98.505	162.775
<i>di cui altri crediti Gestione Gestione Commissariale</i>	-	-	-
Svalutazione crediti verso società sotto comune controllo	89.728	101.184	(11.455)
Svalutazione crediti verso Regione Lazio - crediti v/altri	248.010	1.088.829	(840.819)
Svalutazione crediti diversi	1.251.420	1.555.999	(304.579)
Totale	1.860.967	3.808.256	(1.947.289)

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	31/12/2021	Variazione per cessione ramo d'azienda	Variazione rimanenze	31/12/2022
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	93.561.645	(12.880.791)	1.137.312	81.818.166
Fondo svalutazione magazzino	(31.192.733)	2.112.391	(329.567)	(29.409.909)
Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.368.913	(10.768.400)	807.745	52.408.257
Prodotti finiti e merci	38.438.769	-	(24.537.322)	13.901.447
Totale Prodotti finiti e merci	38.438.769	-	(24.537.322)	13.901.447
Totale	100.807.681	(10.768.400)	(23.729.577)	66.309.704

Nella voce relativa alle “*Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*” è compreso l’incremento delle rimanenze di euro 1.137.312 e l’adeguamento del fondo svalutazione magazzino di euro 329.567 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 24.537.322 è da attribuire per euro 23.490.013 alla vendita dei seguenti immobili:

- 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 alla ex rimessa Vittoria venduto in data 10 marzo 2022 al prezzo di euro 1.363 mila;
- lotto n. 13 relativo ai locali della sottostazione elettrica di San Paolo venduto in data 11 maggio 2022, al prezzo di euro 789 mila;
- lotto n. 6 relativo all’appartamento in via Tuscolana 178 venduto in data 4 agosto 2022, al prezzo di euro 143 mila;
- lotto n. 10 relativo alla ex rimessa San Paolo venduto in data 16 dicembre 2022 al prezzo di euro 5.011 mila.

L’ulteriore variazione, pari a euro 1.047.309 è rappresentata per euro 1.594.949 dalla rilevazione della plusvalenza realizzata sulla vendita della ex rimessa Vittoria e per euro 2.642.259 dall’adeguamento del valore degli immobili da vendere al 31.12.2022 a quello di realizzazione ovvero a quello desumibile dall’andamento del mercato, in ragione dei prezzi delle cessioni concluse nell’esercizio successivo.

Accantonamenti per rischi

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Accantonamenti al fondo contenzioso personale	3.987.923	3.544.993	442.931
Accantonamenti al fondo contenzioso patrimoniale	881.343	2.403.440	(1.522.097)
Accantonamenti al fondo sinistri oltre il massimale	-	300.000	(300.000)
Accantonamenti al fondo altri rischi	2.420.887	1.422.129	998.758
Totale	7.290.153	7.670.562	(380.408)

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	2022	2021	Variazioni
Accantonamenti a fondo spese legali	138.310	32.538	105.772
Totale	138.310	32.538	105.772

Oneri diversi di gestione

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Oneri tributari	9.723.447	9.476.199	247.248
Sopravvenienze passive ordinarie	2.522.755	2.863.056	(340.301)
Insussistenze di attivo ordinarie	1.110.176	2.196.278	(1.086.102)
Spese generali	5.396.525	2.534.721	2.861.804
Totale	18.752.903	17.070.254	1.682.648

Gli oneri tributari sono dettagliati nella seguente tabella:

Oneri tributari	2022	2021	Variazioni
Tassa possesso parco mezzi	1.033.239	1.119.233	(85.994)
Imposte e tasse varie	1.141.747	1.412.262	(270.515)
Imu e Tasi	3.703.592	4.084.867	(381.275)
Diritti di concessione, rifiuti, occupazione	3.844.869	2.859.836	985.033
Totale	9.723.447	9.476.199	247.248

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	2022	2021	Variazioni
Contributi associativi e sindacali	264.488	240.562	23.925
Pubblicazioni, riproduzioni, stampati	84.157	80.038	4.118
Multe e sanzioni	90.342	434.315	(343.973)
Diverse	4.957.539	1.779.806	3.177.733
Totale	5.396.525	2.534.721	2.861.804

Tra le spese generali diverse rilevano le penali applicate sui contratti di servizio con Roma Capitale, pari a euro 4.738.093 (euro 1.515.187 nel 2021) rilevate sul servizio di superficie e metropolitano.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo della gestione finanziaria è negativo per euro 12.449.802.

Proventi da partecipazioni

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Proventi da partecipazioni			
in imprese sottoposte al controllo della controllante	-	1.254.600 -	1.254.600
Totale	-	1.254.600 -	1.254.600

Altri proventi finanziari

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Proventi diversi:			
Interessi attivi su altri crediti	282.622	38.144	244.478
Interessi attivi su depositi bancari	85.571	15.297	70.274
Proventi diversi	2.300	56	2.243
Totale	370.492	53.497	316.995

Altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari maturati, sui debiti attualizzati in applicazione del criterio del costo ammortizzato, alla data del 31.12.2022 sono pari a euro 12.665.772.

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Altri oneri finanziari:			
Interessi passivi su anticipazioni bancarie	217	136	81
Interessi passivi verso fornitori	49.529	8.196	41.334
Oneri finanziari diversi	12.770.547	11.533.727	1.236.820
<i>di cui oneri attualizzazione debito postergato Roma Capitale</i>	<i>10.117.821</i>	<i>9.286.029</i>	<i>831.792</i>
<i>di cui oneri attualizzazione debito chirografario Roma Capitale</i>	<i>38.879</i>	<i>34.202</i>	<i>4.676</i>
<i>di cui oneri attualizzazione debiti chirografari</i>	<i>2.509.073</i>	<i>2.193.183</i>	<i>315.889</i>
Totale	12.820.294	11.542.059	1.278.235

Imposte dell'esercizio

Descrizione	2022	2021	Variazioni
Imposte sul reddito delle attività produttive (IRAP)	-	-	-
Imposte e tasse esercizi precedenti	(3.783.262)	(2.792.943)	(990.319)
Totale	(3.783.262)	(2.792.943)	(990.319)

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 stanziare 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 ad euro 3.783.262 sono riferite al rimborso, a seguito della sentenza passata in giudicato CTR n. 1260 del 10.03.2022, della maggiore IRAP dichiarata e versata, con riferimento all'anno 2008, per effetto della mancata fruizione delle deduzioni da "cuneo fiscale" e, pertanto, per non aver fruito delle agevolazioni di cui all'art. 11 comma 1, lett.a) D.Lgs n.446/1997.

Per completezza d'informativa, si riporta di seguito la composizione delle perdite fiscali accumulate dalla società fino al periodo d'imposta 2022:

perdite al 31.12.2021 da Modello Redditi 2022	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 2021	240.761.906		240.761.906	240.761.906
Totale	265.394.918	24.633.012	240.761.906	265.394.918

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 2022				-
perdita 2022	52.076.223	-	-	52.076.223
Totale	52.076.223	-	-	52.076.223

perdite al 31.12.2022	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 31.12.2022	292.838.129		292.838.129	292.838.129
Totale	317.471.141	24.633.012	292.838.129	317.471.141

TOTALE GENERALE	317.471.141	24.633.012	292.838.129	317.471.141
------------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Di seguito si riporta la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico (IRES e IRAP):

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)	
Risultato ante imposte	(54.611.709)
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)	(13.106.810)
Differenze permanenti in aumento	64.492.765
Differenze permanenti in diminuzione	(61.957.280)
Imponibile IRES	(52.076.224)
Onere fiscale effettivo (aliquota 24%)	
Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)	
Differenza tra valore e costi della produzione	(42.161.907)
Esclusioni dalla base imponibile	524.189.664
Differenze permanenti in aumento	15.510.636
Differenze permanenti in diminuzione	(55.513.416)
Totale	442.024.976
Onere fiscale teorico (aliquota 5,12%)	
22.631.679	
Deduzioni dalla base imponibile	(484.382.949)
Imponibile IRAP	(42.357.973)
IRAP corrente (aliquota 5,12%)	
-	

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 664.179.054.

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.

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Appalti	F.47250153/2021 RIMBORSO FORNITURA MATERIALE STRA.ARMAMENTO LINEA B 2021	DDQG 1386/2019	08/02/2022	46.650,00
Roma Capitale	Appalti	F.47250093-94/2019 INTERVENTO 16 E SALDO LAVORI FRONTONI E DISPLAY	DD 312/2010	14/03/2022	149.913,98
Roma Capitale	Appalti	F.47250147-149-150/2020 10% STAND.ILL.E REALIZZ.IMPIANTI ANCELDIO LINEA B + SOMME A DISPOSIZIONE	D.M. 4801/2007	04/04/2022	1.020.896,16
Roma Capitale	Appalti	F.47250126/2021 ESECUZIONE LAVORI DI MANUTENZ E ADEG. LINEA A E B-B1 2020	DD 944/2018	06/04/2022	378.616,03
Roma Capitale	Appalti	F.47250159/2020 ESECUZIONE LAVORI DI MANUTENZ E ADEG. LINEA A E B-B1	D.D 944/2018	03/05/2022	162.046,27
Roma Capitale	Appalti	F.47250179-47250180/2016 AUTOMAZIONE PARCH.DI SCAMBIO SAL 4 + LAVORI + ONERI SICUREZZA + STAZ.APPALTANTE + DIREZIONE LAVORI + COLLAUDO + CONTABILITA'	DEL G.C. 96/2022	15/06/2022	441.552,39
Roma Capitale	Appalti	F.47250083/2022 ANT.20% LAVORI DI RINNOVO ARMAMENTO FERROVIARIO ANAGNINA - OTTAVIANO LINEA A	DD 394/2021 DD 1420/2021	06/07/2022	5.389.216,00
Roma Capitale	Appalti	F.47250079/2022 ANTICIPAZIONE 20% LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO E IMP.	DD 1361/2020	29/07/2022	265.203,00
Roma Capitale	Appalti	LAVORI DI RINNOVO ARMAMENTO FERROVIARIO TRATTA ANAGNINA - OTTAVIANO LINEA A	DD 394/2021 DD 1420/2021	22/08/2022	141.010,14
Roma Capitale	Appalti	F.47250105/2022 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO FERROVIARIO LINEA B-B1 SAL 01 - 02	DD 1311/2021	15/09/2022	302.407,16
Roma Capitale	Appalti	F.47250099/2022 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO FERROVIARIO LINEA A SAL 01	DD 1569/2021	15/09/2022	274.955,80
Roma Capitale	Appalti	F. VARIE - PROGETTO SICUREZZA INTEGRATA TPL	D.D.59/2008	07/10/2022	3.499.025,94
Roma Capitale	Appalti	F.47250110/2022 FORNITURA MATERIALE MANUTENZ.STRAORDINARIA LINEA B-B1	DD 742/2021	21/10/2022	331.204,95
Roma Capitale	Appalti	F.47250111/2022 FORNITURA MATERIALE MANUTENZ.STRAORDINARIA LINEA A-B-B1	DD 742/2021	21/10/2022	161.982,62

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Appalti	F.47250116/2022 LAVORI DI RINNOVO ARMAM.FERROVIARIO ANAGN-OTTAVIANO LINEA A SAL 1	DD 394/2021 DD 1420/2021	25/10/2022	981.300,00
Roma Capitale	Appalti	F.47250112/2022 FORNITURA MATERIALE ARMAMENTO STRAORD.ROTAIE TRAM	DD 133/2021	25/10/2022	374.339,01
Roma Capitale	Appalti	F.47250112/2022 FORNITURA MAT.MANUTENZIONE STRAD.ROTAIE TRAM	DD 133/2021	07/11/2022	21.420,11
Roma Capitale	Appalti	F.47250067/2022 SAL 8 PROGETTO ANTINCENDIO	DD 944/2018	16/11/2022	19.934,79
Roma Capitale	Appalti	F.47250127/2022 LAVORI DI RINNOVO ARMAMENTO FERR.ANAGN.-OTTAVIANO LINEA A SAL 2	DD 394/2021 DD 1420/2021	24/11/2022	909.000,00
Roma Capitale	Appalti	F.47250148/2022 LAV.DI RINNOVO ARM.FERR. ANAGNINA - OTTAVIANO LINEA A SAL 3	DD 394/2021 DD 1420/2021	23/12/2022	1.367.000,00
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250023/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL GENNAIO 2021	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	20/01/2022	255.928,98
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250167/2020 CONGUAGLIO CORRISP. CORRISP. CDS TPL III trimestre 2020	DEL G.C. 96/2022	20/01/2022	152.844,54
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250201/2021 ACC.CORRISP. CDS TPL DICEMBRE 2021	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	31/01/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250020/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL GENNAIO 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	10/02/2022	1.367.000,00
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250030/2022 ACC.FEBBRAIO AL NETTO DEL RECUPERO ANTICIPAZ. D.G.C. 274/2021	DEL G.C. 274/2021	24/03/2022	17.878.787,88
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250045/2022 ACC. MARZO AL NETTO RECUPERO ANT. D.GC274/21	Del. G.C. 274/2021	22/04/2022	17.878.787,88
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250042/2022 - RC SALDO CORRISP. CDS TPL ANNO 2021	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	03/05/2022	21.986.798,08
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250055/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL APRILE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	10/05/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250069/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL MAGGIO 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	09/06/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250086/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL GIUGNO 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	14/07/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250104/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO CDS TPL LUGLIO 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	05/08/2022	21.986.798,08
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250101/2022 SALDO CORRISPETTIVO CDS TPL 1 TRIMESTRE 2022	DEL G.C. 96/2022	05/08/2022	17.571.662,15
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250117/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO CDS TPL AGOSTO 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	19/09/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250126/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO CDS TPL SETTEMBRE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	14/10/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250135/2022 RC GRATUITA' TPL SETTIMANA EUROPEA MOBILITA'	DEL G.C. 96/2022	10/11/2022	319.090,91
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250147/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO CDS TPL OTTOBRE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	16/11/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250150/2022 SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL TPL SALDO 2021	DEL G.C. 96/2022	02/12/2022	6.057.543,96
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250160/2022 ACCONTO CORRISP. NOVEMBRE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	13/12/2022	36.060.606,06
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250002/2022 AGEV 1/11/2003 - 31/12/2004 - GESTIONE COMMISSARIALE	DD 127/2009	10/03/2022	15.381.767,99

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250043/2022 - RC Agevolazioni storiche IV trim 2021	DEL G.C. 96/2022	26/04/2022	2.204.283,64
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250044/2022 - RC Agevolazioni OVER 70 IV trim 2021	DEL G.C. 96/2022	26/04/2022	411.431,82
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250060/2022 - RC Agevolazioni storiche I trim 2022	DEL G.C. 96/2022	01/06/2022	1.302.584,54
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250061/2022 - RC Agevolazioni OVER 70 I trim 2022	DEL G.C. 96/2022	01/06/2022	845.927,27
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250228/2018 - RC AGEVOLAZIONI TPL DEL 23-24 DICEMBRE 2017	DEL. G.C. 284/2017	05/10/2022	38.249,54
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250144-47250140/2022 RC AGEVOLAZIONI STORICHE E OVER 70 II TRIMESTRE 2022	DEL G.C. 96/2022	22/11/2022	2.419.130,91
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250159/2022 RC AGEVOLATI OVER 70 III TRIMESTRE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	23/12/2022	446.418,18
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250158/2022 RC AGEVOLAZIONI STORICHE III TRIMESTRE 2022	DEL G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	23/12/2022	2.833.466,36
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250219/2018 ASILO NIDO TOR SAPIENZA OTTOBRE 2018	DEL.G.C. 49/2017	20/01/2022	16.224,71
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250220/2018 ASILO NIDO MAGLIANA OTTOBRE 2018	DEL.G.C. 49/2017	20/01/2022	16.717,10
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250006-47250010-47250016-47250019/2021 ASILO NIDO MAGLIANA SETT-OTT-NOV.-DIC 2021	QM/737/2022	22/02/2022	49.696,44
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250005-47250009-47250015-47250018/2021 ASILO NIDO PRENESTINA SETT-OTT-NOV.-DIC 2021	QM/735/2022	24/02/2022	19.103,26
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250004-47250008-47250014-47250017/2021 ASILO NIDO TOR SAPIENZA SETT-OTT-NOV.-DIC 2021	QM/736/2022	28/02/2022	46.317,83
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250035/2022 ASILO NIDO MAGLIANA GENNAIO 2022	QM/737/2022	13/04/2022	14.150,83
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250034/2022 ASILO NIDO PRENESTINA GENNAIO 2022	QM/735/2022	21/04/2022	5.357,76
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250033/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GENNAIO 2022	QM/736/2022	21/04/2022	14.252,46
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250048/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA FEBBRAIO 2022	QM/736/2022	25/05/2022	14.252,46
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250049/2022 ASILO NIDO PRENESTINA FEBBRAIO 2022	QM/735/2022	06/06/2022	5.357,76
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250057/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MARZO 2023	QM/736/2022	07/06/2022	14.252,46
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250059/2022 ASILO NIDO MAGLIANA MARZO 2022	QM 737/2022	13/07/2022	28.301,66
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250090/2022 ASILO NIDO MAGLIANA APRILE 2022	QM 737/2022	04/07/2022	14.150,83
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250093/2022 ASILO NIDO MAGLIANA MAGGIO 2022	QM 737/2022	04/07/2022	14.150,83
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250092/2022 ASILO NIDO PRENESTINA MAGGIO 2022	QM 735/2022	23/08/2022	10.717,52
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250106/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GIUGNO 2022	QM 736/2022	23/08/2022	14.252,46
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250107/2022 ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2022	QM 735/2022	23/08/2022	5.357,76

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250108/2022 ASILO NIDO MAGLIANA GIUGNO 2022	QM 737/2022	19/09/2022	14.150,83
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250129/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA LUGLIO 2022	QM 736/2022	25/10/2022	9.505,24
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250088/2022 ASILO NIDO TOR SAPIENZA APRILE - MAGGIO 2022	QM 736/2022	31/10/2022	28.506,92
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250058/2022 ASILO NIDO PRENESTINA MARZO 2022	QM 735/2022	31/10/2022	5.357,76
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250130/2022 ASILO NIDO PRENESTINA LUGLIO 2022	DEL G.C. 96/2022	02/11/2022	4.663,48
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	F.47250132/2022 ASILONIDO MAGLIANA LUGLIO 2022	QM 737/2022	10/11/2022	20.116,13
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO MAGLIANA DEP.CAUZIONALE PR.176486	QM 737/2022	14/11/2022	35.816,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO PRENESTINA DEP.CAUZIONALE PR.176486	QM 735/2022	14/11/2022	8.140,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO TOR SAPIENZA DEP.CAUZIONALE PR.176486	QM 736/2022	14/11/2022	21.164,00
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA LUCCHINI RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	20/01/2022	163.271,14
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA DELLNER RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	15/02/2022	200.074,85
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA LUCCHINI C/IMP.2016	DD 614 DEL 21/06/2017	07/03/2022	228.579,60
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA KNORR C/IMP.2016	DD 614 DEL 21/06/2017	07/03/2022	227.219,96
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA AMETISIS - COMPLESSIVI TRAM GIUBILEO *c/imp*	Delib.G.C. n.279/2015	15/03/2022	300.700,00
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA SAL 1a - RTI MANUTENZ MA300 *c/imp* FIN MIT pr 29341	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	23/03/2022	986.164,08
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA SAL 3 - ET COSTRUZIONI - RC GIUBILEO - *c/imp*	Delib.G.C. n.279/2015	23/03/2022	41.334,75
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA DELLNER RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	03/05/2022	245.418,04
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA SAL 2-3A - RTI MAN MA300 *C/imp* FIN MIT pr53356	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	06/05/2022	245.100,58
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA PER INTERV.MAN.STRAORD.ROTABILI METROP. A E B SAL N.4 a)	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	25/05/2022	130.941,35
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA KNORR RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	07/06/2022	142.826,00
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	ISTANZA IMAF - RC FONDI GIUBILEO *c/imp* ritenute inf.	Delib.G.C. n.279/2015	15/06/2022	2.551,79
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	SAL 6A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT pr 124571	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	22/08/2022	261.882,71
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	DELLNER RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	30/08/2022	240.089,82
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	LUCCHINI RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	06/09/2022	212.252,48
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	SAL 5A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT pr 113840	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	06/06/2022	174.588,47

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	Dellner RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	06/12/2022	334.671,63
Roma Capitale	Istanze per finanziamenti	Lucchini RC2016 *c/imp*	DD 614 DEL 21/06/2017	13/12/2022	195.925,38
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250197/2021 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA DICEMBRE 2021	DEL G.C. 96/2022	21/01/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250198/2021 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO DICEMBRE 2021	DEL G.C. 96/2022	21/01/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250199/2021 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE DICEMBRE 2021	DEL G.C. 96/2022	21/01/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250011/2022 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA GENNAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/02/2022	334.671,63
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250012/2022 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO GENNAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/02/2022	195.925,38
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250013/2022 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE GENNAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/02/2022	635,61
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250025/2022 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA FEBBRAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	10/03/2022	635,61
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250026/2022 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO FEBBRAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	10/03/2022	21.525.188,15
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250027/2022 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE FEBBRAIO 2022	DEL G.C. 96/2022	10/03/2022	14.838.448,21
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250036/2022 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA MARZO 2022	DEL G.C. 96/2022	12/04/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250037/2022 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO MARZO 2022	DEL G.C. 96/2022	12/04/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250038/2022 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MARZO 2022	DEL G.C. 96/2022	12/04/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250052/2022 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA APRILE 2022	DEL G.C. 96/2022	07/06/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250053/2022 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO APRILE 2022	DEL G.C. 96/2022	07/06/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250054/2022 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE APRILE 2022	DEL G.C. 96/2022	07/06/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250063/2022 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA MAGGIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/06/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250064/2022 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO MAGGIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/06/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250065/2022 ACC. CORRISP. PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MAGGIO 2022	DEL G.C. 96/2022	15/06/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250075/2022 SALDO CORRISPETTIVO SOSTA SU STRADA ANNO 2021	DEL G.C. 96/2022	06/07/2022	2.706.369,71
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250076/2022 SALDO CORRISPETTIVOPARCHEGGI DI SCAMBIO ANNO 2021	DEL G.C. 96/2022	06/07/2022	1.445.316,10
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250077/2022 SALDO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA ANNO 2021	DEL G.C. 96/2022	06/07/2022	165.408,38
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250080/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA GIUGNO 2022	DEL G.C. 96/2022	11/07/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250081/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO GIUGNO 2022	DEL G.C. 96/2022	11/07/2022	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.47250082/2022 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE GIUGNO 2022	DEL G.C. 96/2022	11/07/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250095/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA LUGLIO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/08/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250096/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO LUGLIO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/08/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250097/2022 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE LUGLIO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/08/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250113/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA AGOSTO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/09/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250114/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO AGOSTO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/09/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250115/2022 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE AGOSTO 2022	DEL G.C. 96/2022	16/09/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250122/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA SETTEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	12/10/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250123/2022 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO SETTEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	12/10/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250124/2022 ACC. CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE SETTEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	12/10/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250119/2022 CONG.CORRISP.PARCH.DI SCAMBIO AL 30/09/2015	DEL G.C. 96/2022	23/11/2022	178.323,00
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250137/2022 ACCONTO CORRISP.SOSTA TARIFFATA OTTOBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	24/11/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250138/2022 ACCONTO CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO OTTOBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	24/11/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250139/2022 ACCONTO CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O F.SEDE STRADALE OTTOBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	24/11/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250154/2022 ACCONTO CORRISP. SOSTA TARIFFATA NOVEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	1.174.585,68
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250155/2022 ACCONTO CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO NOVEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250156/2022 ACCONTO CORRISP.PARCH.IN STRUTTURA O F.SEDE STRADALE NOVEMBRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250142/2022 CONG.CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO I SEMESTRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	656.093,47
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250143/2022 CONG.CORRISP.PARCHEGGI IN STRUTTURA I SEMESTRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	58.008,02
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250141/2022 CONG.CORRISP. SOSTA TARIFFATA I SEMESTRE 2022	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	1.243.678,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250164/2022 SALDO CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO AL 17/09/2017	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	1.238.824,93
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250163/2022 SALDO CORRISP. SOSTA SU STRADA AL 17/09/2017	DEL G.C. 96/2022	15/12/2022	2.443.946,32
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250021/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI I RATA GENNAIO 2022	DEL.G.R.893/2021	15/02/2022	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250029/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI RATA FEBBRAIO 2022	DEL.G.R.893/2021	07/03/2022	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250046/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI RATA MARZO 2022	DEL.G.R.893/2021	11/04/2022	5.795.212,50

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250056/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI RATA APRILE 2022	DEL.G.R.893/2021	04/05/2022	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250070/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI RATA MAGGIO 2022	DEL.G.R.893/2021	06/06/2022	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250087/2022 CORRISP.CDS FERR. REGIONALI RATA GIUGNO 2022	DEL.G.R.893/2021	11/07/2022	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250103/2022 SALDO ART.15 COMMA 4 CDS FERROVIE REGIONALI ANNO 2021	DEL.G.R.893/2021	05/08/2022	1.616.220,12
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250098/2022 CORRISPETTIVO EX ART.15 COMMA 4 ANNO 2020	DEL.G.R.893/2021	08/08/2022	1.458.838,93
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250102/2022 SALDO CDS TPL FERROVIE REGIONALI ANNO 2021	DEL.G.R.893/2021	16/08/2022	3.220.431,05
Regione Lazio	Contributi c /esercizio	LIQUIDAZIONE SALDO MANCATI RICAVI ANNO 2020	Legge 77 del 17/07/2020, art. 200 c. 1	23/06/2022	18.794.973,71
Regione Lazio	Contributi c /esercizio	PAGAMENTO 90% DELLE SOMME SPETTANTI SULLA BASE DELLA RIPARTIZIONE RISORSE MANCATI RICAVI EX ART.200 ANNO 2021	Legge 77 del 17/07/2020, art. 200 c. 1	29/11/2022	19.309.704,47
Regione Lazio	Contributi c /esercizio	LIQUIDAZIONE 90% MANCATI RICAVI COVID EX ART.200 ANNO 2021	Legge 77 del 17/07/2020, art. 200 c. 1	29/11/2022	29.212.788,92
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250200/2021 AGEVOLATI NOVEMBRE 2021	dd G02227 del 3.03.2021	12/01/2022	1.568.517,70
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250031-47250032/2022 AGEVOLATI DICEMBRE 2021 E GENNAIO 2022	dd G02227 del 3.03.2021 dd G01588 del 17.02.2022	04/03/2022	1.905.648,02
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250041/2022 AGEVOLATI FEBBRAIO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	07/04/2022	187.354,05
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250051/2022 AGEVOLATI MARZO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	26/04/2022	461.024,03
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250066/2022 AGEVOLATI APRILE 2022	dd G01588 del 17/02/2022	10/06/2022	653.832,69
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250084/2022 AGEVOLATI MAGGIO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	06/07/2022	696.699,11
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250100/2022 AGEVOLATI GIUGNO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	29/07/2022	701.182,62
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250121/2022 AGEVOLATI LUGLIO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	27/09/2022	661.045,59
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250125/2022 AGEVOLATI AGOSTO 2022	dd G01588 del 17/02/2022	10/10/2022	541.340,84
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250136/2022 AGEVOLATI SETTEMBRE 2022	dd G01588 del 17/02/2022	28/10/2022	2.234.423,53
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250157/2022 AGEVOLATI OTTOBRE 2022	dd G01588 del 17/02/2022	06/12/2022	2.991.079,19
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 295R - SV RIT. FOSSO DEL DRAGONCELLO - PALUMBO	L.297/78	15/04/2022	1.850,21
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 292 - SAL 18 VAPOR EUROPE CENTRALINE	Accordo di Programma Stato - Regione Lazio	21/04/2022	8.103,75
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 291 - SALCEF SAL 2 CONTR.6	DD G15014 del 10.12.2020	02/05/2022	98.743,16
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 292R - SALCEF SAL 4 CONTR.7	DD G15014 del 10.12.2020	02/05/2022	94.923,80
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 296R - FORNITURA ROTAIE JSW	DD G15014 del 10.12.2020	18/05/2022	828.000,00

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	SVINCOLO RITENUTE INF. - 6° CONTRATTO APPLICATIVO IST 297	DD G15014 del 10.12.2020	28/06/2022	4.932,08
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	SVINCOLO RITENUTE INF. - 6° CONTRATTO APPLICATIVO IST 298	DD G15014 del 10.12.2020	28/06/2022	4.927,17
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	IST 179R FORNITURA TRAVERSE FLAMINIO - ACQUA FR/ RM-VT	L.297/78	04/07/2022	3.800,00
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	ISTANZA N.100 AUTOBUS HYBRID - 90%	Delibera CIPESS del 21.12.2021	27/12/2022	24.727.500,00
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	Contributi trattamenti di malattia	Trattamenti di malattia annualità 2022 (compensata in F24)	Legge Finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266)	17/01/2022	10.978.154,94
TOTALE					664.179.054,48

Nel corso dell'esercizio, la Società ha erogato contributi di cui alla Legge 124/2017, art. 1 comma 125, pari a euro 1.650.000.

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	Accordo Transattivo del 3.01.2022 Saldo anno 2021	Accordo Transattivo del 3.01.2022 Saldo anno 2021	21/01/2022	550.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Prima rata annualità 2022 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	17/03/2022	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Seconda rata annualità 2022 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	27/04/2022	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Terza rata annualità 2022 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	03/10/2022	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Quarta rata annualità 2022 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	21/12/2022	275.000,00
TOTALE						1.650.000,00

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 evidenzia che al 31.12.2022 non sono presente fidejussioni passive - garanzie prestate dalle banche a terzi nell'interesse di ATAC.:

Descrizione	31/12/2021	Variazione	31/12/2022
Garanzie prestate	4.955	(4.955)	-
Totale	4.955	(4.955)	-

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 con sentenza n.56/2015 (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 (RG 4025/2018) 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 10 aprile 2024.

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.

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 (RG 6039/2013) 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 e con sentenza n. 2868 del 21.6.2022, la Commissione Tributaria Regionale ha respinto il ricorso di appello proposto da ATAC. La Società ha proposto ricorso per cassazione avverso la sentenza sopra richiamata, iscritto con numero di RG 25560/22. Allo stato non risulta ancora fissata udienza di discussione.

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. Tale sentenza è stata impugnata nei termini da Agenzia delle Entrate con ricorso notificato il 20.12.2021 ed è stato iscritto a ruolo con il numero di r.g. 6091/2021. Fissata udienza di discussione per la data del 21 giugno 2023.

Il rischio di soccombenza è stato valutato "remoto" 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 (RG 1292/2022) in Commissione Tributaria Provinciale che, con sentenza n. 1579/2023, ha accolto il ricorso. Il rischio di soccombenza è stato valutato "remoto" dal Legale e non sono stati effettuati corrispondenti accantonamenti al fondo imposte.

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" e, pertanto, per non aver fruito delle agevolazioni di cui all'art. 11 comma 1, lett.a) D.Lgs n.446/1997. 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 passata in giudicato.

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				
Giovanni Mottura Amministratore Unico	dal 01/01/2022 al 11/02/2022	15.323	-	-	-	15.323	613	-	-
Giovanni Mottura Presidente	dal 11/02/2022 al 31/12/2022	51.905	-	-	-	51.905	2.076	-	-
Arrigo Emilio Giana Consigliere di Amministrazione	dal 11/02/2022 al 31/12/2022	44.884	-	-	-	44.884	7.181	-	-
Francesca di Donato Consigliere di Amministrazione	dal 11/02/2022 al 31/12/2022	22.974	-	-	-	22.974	919	-	-
Franco Giampaolletti Direttore Generale	dal 01/01/2022 al 28/01/2022	-	-	15.556	-	15.556	5.424	4	1
Giovanni Mottura Direttore Generale ad interim	dal 16/02/2022 al 24/03/2022	19.494	-	-	-	19.494	780	-	-
Alberto Zorzan Direttore Generale	dal 24/03/2022 al 31/12/2022	177.639	-	-	-	177.639	61.943	383	134
		332.219	-	15.556	-	347.774	78.936	387	135

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
Francesco Fallacara Presidente	dal 01/01/2022 al 31/12/2022	31.731	-	1.269	33.000	-
Patrizia Lucia Maria Riva Sindaco	dal 01/01/2022 al 31/12/2022	21.154	-	846	22.000	-
Carmine Ruggiero Sindaco	dal 01/01/2022 al 31/12/2022	21.154	-	846	22.000	-
		74.038	-	2.962	77.000	-

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 2022 e 2021 (Deliberazione Assemblea Capitolina n. 71 del 27/04/2023 e n. 21 del 26/04/2022).

<i>Importi in migliaia di euro</i>	2022	2021
ENTRATE		
Entrate tributarie	3.013.833	2.912.215
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	1.231.645	1.413.418
Entrate extratributarie	1.012.474	907.332
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale, e da riscossione di credito	632.250	537.365
Entrate derivanti da accensione di prestiti	187.516	267.696
Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	1.093.394	1.443.545
TOTALE ENTRATE	7.171.112	7.481.571
SPESE		
Spese correnti	4.971.625	4.723.493
Spese in conto capitale	581.671	856.832
Spese per rimborso di prestiti	50.928	124.090
Spese per servizi per conto di terzi	1.093.394	1.443.545
TOTALE SPESE	6.697.618	7.147.959
AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	473.494	333.611

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
Ente controllante				
Roma Capitale	308.240.079	228.052.849	12.215.021	595.064.172
Imprese e aziende correlate				
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.498.258	1.274.403	330.001	138.760
Roma Metropolitane Srl	4.535.818	441.889	-	865.443
AMA S.p.A.	54.844	2.628.257	3.761.573	205.752
Gruppo ACEA	107.444	1.561.403	3.669.870	405.887
Fondazione Musica per Roma	206.896	-	-	39.746
Teatro dell'Opera di Roma	182.214	45.100	41.000	59.000
ZETEMA Progetto Cultura Srl	823.489	-	24.580	29.847
Le Assicurazioni di Roma	554.669	2.354.208	15.586.564	497.461
Roma Multiservizi	11.950	2.812.939	3.265.091	2.102
Aequa Roma	765.856	75	-	1.802.017

Strumenti finanziari derivati

Alla data del 31.12.2022 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 14.336.515 e contestuale rilevazione di un risconto attivo di euro 2.166.009 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	154.470	870.530	1.326.272
	2	15011875	120	3.075.000	307.500	168.238	20	307.500	615.362	2.459.638	3.979.756
	3	15012206	120	3.895.000	389.500	213.317	20	389.500	779.749	3.115.251	5.045.334
	4	15012748	120	4.100.000	410.000	224.692	20	410.000	820.989	3.279.011	5.313.848
	5	15012749	120	4.100.000	410.000	224.692	20	410.000	820.989	3.279.011	5.313.848
	6	15013226	120	3.895.000	389.500	213.536	20	389.500	780.044	3.114.956	5.049.716
	7	15013573	120	4.100.000	410.000	224.743	20	410.000	821.057	3.278.943	5.314.862
	8	15014157	120	3.485.000	348.500	191.024	20	348.500	697.889	2.787.111	4.517.489
	9	15014681	120	3.895.000	389.500	213.441	20	389.500	779.917	3.115.083	5.047.823
	10	15015050	120	3.485.000	348.500	190.896	20	348.500	697.716	2.787.284	4.514.929
	11	15015183	120	2.050.000	205.000	112.311	20	205.000	410.447	1.639.553	2.656.229
	12	15015378	120	2.460.000	246.000	134.876	20	246.000	492.675	1.967.325	3.189.528
	13	15016212	120	615.000	61.500	33.877	20	61.500	153.101	461.899	800.544
	14	15018316	120	2.399.900	239.990	127.723	20	239.990	1.118.357	1.281.543	3.034.442
	15	15018317	120	3.599.850	359.985	191.585	20	359.985	1.677.535	1.922.315	4.551.663
	16	15018360	120	4.799.800	479.980	255.357	20	479.980	2.236.420	2.563.380	6.067.096
	17	15018388	120	3.359.860	335.986	178.715	20	335.986	1.565.379	1.794.481	4.246.263
	18	15018389	120	3.359.860	335.986	178.715	20	335.986	1.565.379	1.794.481	4.246.263
	19	15018495	120	2.879.880	287.988	153.158	20	287.988	1.341.668	1.538.212	3.639.136
	20	15018531	120	1.679.930	167.993	89.326	20	167.993	851.566	828.364	2.122.509
	21	15018567	120	1.919.920	191.992	101.981	20	191.992	972.865	947.055	2.423.603
	22	15018625	120	959.960	95.996	50.993	20	95.996	486.439	473.521	1.211.842
	23	15018714	120	4.799.800	479.980	254.934	20	479.980	2.432.101	2.367.699	6.058.638
	24	15018753	120	1.199.950	119.995	63.706	20	119.995	607.934	592.016	1.514.109
	25	15019130	120	239.990	23.999	12.741	20	23.999	131.211	108.779	302.822
				71.378.700	7.137.870	3.860.641		7.137.870	23.011.260	48.367.440	91.488.564
autobus 18 metri	1	15012942	120	4.095.000	409.500	224.498	20	409.500	820.095	3.274.905	5.308.960
	2	15013883	120	5.985.000	598.500	328.049	20	598.500	1.198.515	4.786.485	7.757.980
	3	15014371	120	5.670.000	567.000	310.840	20	567.000	1.135.511	4.534.489	7.350.800
	4	15014797	120	5.670.000	567.000	310.649	20	567.000	1.135.254	4.534.746	7.346.981
	5	15015181	120	5.985.000	598.500	327.895	20	598.500	1.198.306	4.786.694	7.754.893
	6	15015236	120	5.670.000	567.000	310.717	20	567.000	1.135.345	4.534.655	7.348.338
	7	15015379	120	5.040.000	504.000	276.332	20	504.000	1.009.384	4.030.616	6.534.644
	8	15016214	120	315.000	31.500	17.352	20	31.500	78.418	236.582	410.035
	9	15018532	120	2.078.940	207.894	110.543	20	207.894	1.053.826	1.025.114	2.626.639
	10	15018568	120	1.732.450	173.245	92.023	20	173.245	877.870	854.580	2.186.951
	11	15018626	120	1.385.960	138.596	73.621	20	138.596	702.306	683.654	1.749.619
	12	15018713	120	1.385.960	138.596	73.613	20	138.596	702.278	683.682	1.749.454
	13	15018754	120	346.490	34.649	18.395	20	34.649	175.543	170.947	437.205
				45.359.800	4.535.980	2.474.527		4.535.980	11.222.652	34.137.148	58.562.498
Totale Complessivo				116.738.500	11.673.850	6.335.168		11.673.850	34.233.912	82.504.588	150.051.061

(*) il debito residuo tiene conto anche della prima rata pagata nel mese di dicembre

RIEPILOGO GENERALE

EFFETTO SUL PATRIMONIO NETTO	2021	2022
(A) Attività	54.241.835	46.947.786
Contratti in corso		
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	66.344.663	57.580.478
+ 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	(8.360.964)	(8.338.464)
+ / - Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(403.220)	(128.219)
Totale contratti in corso - beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	57.580.478	49.113.795
Beni riscattati		
Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	-	-
Storno risconti attivi	(3.338.644)	(2.166.009)
(B) Passività	51.455.791	43.612.136
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	55.220.241	44.863.611
+ Debiti impliciti sorti nell'esercizio	-	-
- Riduzioni per rimborso delle quote capitale	(10.356.630)	(10.629.699)
- Riduzioni per riscatti nel corso dell'esercizio	-	-
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio di cui:	44.863.611	34.233.912
- scadenti entro l'esercizio successivo	10.566.615	18.803.460
- scadenti oltre i 12 mesi	34.296.996	15.430.451
Effetto relativo all'esercizio precedente	6.592.181	9.378.224
(C) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (A) - (B)	2.786.043	3.335.650
Effetto netto fiscale (<i>tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP</i>)	(921.135)	(1.087.753)
Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio	1.864.908	2.247.897
EFFETTO SUL CONTO ECONOMICO	2021	2022
L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato:		
Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	13.875.409	13.837.721
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(2.664.398)	(2.133.684)
Rilevazione di quote di ammortamento su:		
- contratti in essere	(8.360.964)	(8.338.464)
- beni riscattati		
Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(64.004)	(29.923)
Effetto sul risultato prima delle imposte	2.786.043	3.335.650
Rilevazione dell'effetto fiscale (<i>tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP</i>)	(921.135)	(1.087.753)
Effetto sul Risultato d'Esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	1.864.908	2.247.897

Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2022 - 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 31.12.2021	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Coordinamento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	1.690	1.690	-	1.690
Dipartimento Grandi Eventi, Sport, Turismo e Moda	1.364	-	-	-
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	345.782.136	301.980.235	900.389	301.079.845
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	20.492	-	-	-
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	31.050	32.186	-	32.186
Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica	920	-	-	-
Dipartimento Protezione Civile	17.054	17.054	-	17.054
Dipartimento Risorse Economiche	184.718	-	-	-
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	428.217	362.073	-	362.073
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	460	460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	1.268	909	-	909
Dipartimento Tutela Ambientale	33.690	33.690	-	33.690
Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche Abitative	-	7.569	-	7.569
Gabinetto del Sindaco	115.300	142.122	-	142.122
Municipio Roma I (ex I e XVII)	377.251	372.519	-	372.519
Municipio Roma II (ex II e III)	175.586	175.854	-	175.854
Municipio Roma III (ex IV)	154.175	154.175	-	154.175
Municipio Roma IV (ex V)	115.138	151.186	-	151.186
Municipio Roma V (ex VI e VII)	217.158	243.430	-	243.430
Municipio Roma VI (ex VIII)	601.597	694.867	-	694.867
Municipio Roma VII (ex IX e X)	61.264	57.157	-	57.157
Municipio Roma VIII (ex XI)	46.774	12.395	-	12.395
Municipio Roma IX (ex XII)	2.500	4.068	-	4.068
Municipio Roma X (ex XIII)	76.197	75.745	-	75.745
Municipio Roma XI (ex XV)	53.100	33.519	-	33.519
Municipio Roma XII (ex XVI)	73.961	74.188	-	74.188
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	325.663	376.389	-	376.389
Municipio Roma XIV (ex XIX)	159.832	159.212	-	159.212
Municipio Roma XV (ex XX)	2.749	-	-	-
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	10.701	11.155	-	11.155
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	1.573.413	1.604.146	-	1.604.146
Totale complessivo	352.107.504	308.240.079	900.389	307.339.690

Tabella 2 – Dettaglio partite creditorie al 31.12.2022 suddivise per struttura capitolina.

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Coordinamento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12001485	31/12/2009	titoli di viaggio: 12/09	184	-	184
Dipartimento Coordinamento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12003128	31/12/2012	CdR abbonamenti dicembre 2012	53	-	53
Dipartimento Coordinamento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Varie	2020	FE	47250089	10/07/2020	Rec.costi ripar.scambio 162 p.Mancini	1.453	-	1.453
Dipartimento Coordinamento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana Totale							1.690	-	1.690
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2008	FE	1871	30/06/2010	extra costo sosta tariffata anno 2008	6.297.514	-	6.297.514
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FE	1532	29/12/2009	realizzazione impianti via del Mare	503.654	503.654	-
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FE	12001244	11/12/2009	Azione Mobility Manager - DD1826 del 11/11/08	27.836	-	27.836
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2014	FE	25	27/01/2014	CANONE ANNUALE 2014 - PARCHEGGIO VITINIA	799	-	799
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2014	FE	854	18/06/2014	STORNO PARZIALE FATTURA N.25/2014	(23)	-	(23)
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FDE	40137903	30/11/2017	NCdE su residuo ft n.3 2009 (Atac Parcheggi) - rif.67000167 - indagini geognostiche park Lepanto	(3.821)	-	(3.821)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2005	FE	67000167	31/12/2014	Fattura Atac Parcheggi 1 del 31/01/2006 - park monte bello attività svolta nel 2005	81.600	81.600	-
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 3 del 03/01/2011 progettazione parcheggio P. Je della Radio disciplinare 999/2006	154.974	-	154.974
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FE	47250108	25/06/2015	Progetto M.LMO. (Merci In Movimento) - D.D. 2325/04	506.641	315.135	191.506
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2015	FE	40104001	31/12/2015	Canone 2015 Vilitina - ft 47250294 del 31.12.2015	636	-	636
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250161	29/07/2016	Rimb.extrac.Portonaccio gen-lug 2015	383.313	-	383.313
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FE	47250144	29/07/2016	Rimb.extrac. Portonaccio anno 2014	657.665	-	657.665
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FDE	40016282 40105541	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 costi straordinari SAL 3	52.621	-	52.621
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FDE	40016283 40105542	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 ritenute a garanzia SAL DAB 1-2-3	70.776	-	70.776
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FDE	40040540	31/12/2009	Ricavi servizi di ingegneria: CR11007 Mimo DD 2325/02	40.000	-	40.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FDE	40042085	31/12/2009	Rimborso utenze: RIMBORSO UTENZE COLONNINE TAXI/ANNO 2009	12.000	-	12.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	int. ritardato pag. mobilità privata - sosta 2010	593.728	-	593.728
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	int. ritar pag. mobilità privata -centrale mobile	46.062	-	46.062
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	intI rit pagamento mobilità privata-semaforica	147.718	-	147.718
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2014	FDE	67000167	31/12/2014	stanziamento parcheggi (Metronio, Trieste, Pinciano)	161.100	-	161.100
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2015	FDE	40105104	31/12/2015	Corrisp. sosta di interscambio anno 2015	4.007.175	-	4.007.175
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Accordo 12.05.06 ERG I RATA	3.216.269	-	3.216.269
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2009	693.025	-	693.025

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250257	16/10/2017	Stomo recup. anticip. ottobre f.47250216/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250258	16/10/2017	Stomo recup. anticip. novembre f.47250253/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250264	20/10/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. ottobre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250265	20/10/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. ottobre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250272	15/11/2017	Stomo recup. anticip. dicembre f.47250271/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250283	20/11/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. novembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250284	20/11/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. novembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250304	29/12/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. dicembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250305	29/12/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FDE	40146361	31/12/2017	Autom.parch.scambio SAL finale	165.768	-	165.768
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FDE	40146362	31/12/2017	Autom.parch.scambio manut.pluriennale	47.118	-	47.118

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FDE	40146363	31/12/2017	Penali automaz.parcheggi di scambio	(398.907)	-	(398.907)
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40146380	31/12/2017	Corrispettivi parch.intersc. 18/09 - 31/12/2017	866.263	-	866.263
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40146403	31/12/2017	Penale CdS sosta tariffata e parcheggi di scambio	(500.000)	-	(500.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2018	FE	47250125	05/07/2018	Ult.30% ant. direz.tav e oneri sicurezza	85.500	-	85.500
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40115055	31/12/2018	Rettifica parcheggi di scambio anno 2017	(117.881)	-	(117.881)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40115056	31/12/2018	Rettifica sosta tariffata anno 2017	(100)	-	(100)
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115058	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene superficie anno 2017	(302.038)	-	(302.038)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115059	31/12/2018	Integraz. CdS TPL metrop anno 2017	705.377	-	705.377
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115060	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene metropolitana anno 2017	(138.271)	-	(138.271)
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14000501	04/03/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	211	-	211
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001036	06/05/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	754	-	754

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001075	09/05/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	903	-	903
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001156	16/05/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	603	-	603
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2011	FE	47250051	12/04/2019	Progetto Sicurezza Integrata TPL rimb costi	301.756	-	301.756
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001742	19/07/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	638	-	638
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001846	02/08/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2019	FE	47250188	10/12/2019	Prog. esec. e lavori nodo scambio Termini Linea A-B	333	-	333
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002633	14/11/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	944	-	944
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002703	22/11/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	717	-	717
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14003265	31/12/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	40020392	27/03/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000560	09/04/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	952	-	952
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000724	20/05/2020	Dellner RC2016 *c/imp*	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FE	47250112	23/07/2020	RC agev. over 70 I trim 2020	49.724	-	49.724
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001201	06/08/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001352	11/09/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	985	-	985

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001535	30/09/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	317	-	317
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001549	13/10/2020	Delner RC2016 *c/imp*	814	-	814
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002107	29/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	587	-	587
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002260	31/12/2020	Delner RC2016 *c/imp*	1.016	-	1.016
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002297	31/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14000709	05/05/2021	Knorr RC2016 *c/imp*	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14001056	22/06/2021	Delner RC2016 *c/imp*	1.036	-	1.036
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14001308	02/08/2021	Knorr RC2016 *c/imp*	677	-	677

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002343	16/12/2021	Lucchini RC2016 *c/imp*	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002403	27/12/2021	Delner RC2016 *c/imp*	1.005	-	1.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2021	FDE	40110999	31/12/2021	Man stro tram Casaletto e linea 2 SAL 01	649.608	-	649.608
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2021	FDE	40111263	31/12/2021	Manutenz.straord. MA 2021	305.877	-	305.877
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14000573	31/03/2022	Delner RC2016 *c/imp*	1.233	-	1.233
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40030244	31/03/2022	SAL 2A-3A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	1.232	-	1.232
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40036011	04/05/2022	SAL 4A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14001053	19/05/2022	Knorr RC2016 *c/imp*	718	-	718
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004104	24/06/2022	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.067	-	1.067
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004106	24/06/2022	Delner RC2016 *c/imp*	1.206	-	1.206
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250074	13/06/2022	Esec Lavi man e adeg Linee A e B-B1 2021-2022	208.300	-	208.300
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071567	31/08/2022	SAL 6A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	1.316	-	1.316
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071553	31/08/2022	SAL 5A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	877	-	877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005485	10/11/2022	Lucchini RC2016 *c/imp*	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005487	10/11/2022	Delner RC2016 *c/imp*	1.682	-	1.682

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250128	07/10/2022	Lav.man.strao.arm.ferr.Linea B-B1 SAL 03	579.469	-	579.469
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250145	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	456.005	-	456.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250146	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	15.955	-	15.955
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250149	10/11/2022	Lav.di rinn. arm.ferr.Anagn.Ottav.Linea A SAL 4	1.252.000	-	1.252.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2022	POC	14005540	15/11/2022	SAL FINALE Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	1.099	-	1.099
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250152	16/11/2022	Lav.man.strao.arm.ferr.Linea A SAL 02	56.584	-	56.584
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2022	POC	14005554	17/11/2022	SAL FINALE ET COSTRUZ- RC Fondi Giubileo - *c/imp*	2.169	-	2.169
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FE	47250165	12/12/2022	RC saldo corrispettivi CdS TPL 2 trim 2022	11.979.646	-	11.979.646
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250166	13/12/2022	Lav.adeq.antinc.e imp. SAL01	59.571	-	59.571
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FE	47250181	28/12/2022	Acconto corrisp.sosta tariffata dicembre 2022	1.174.586	-	1.174.586
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FE	47250182	28/12/2022	Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2022	627.190	-	627.190
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FE	47250183	28/12/2022	Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad dic 2022	54.785	-	54.785
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FE	47250187	30/12/2022	RC acc. corrisp. dicembre 22 ex art. 22 CdS TPL	36.060.606	-	36.060.606
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261000	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	2.045	-	2.045
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131746	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131748	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	439	-	439
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131780	31/12/2022	SAL 8A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	375.365	-	375.365
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131780	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	1.886	-	1.886
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131781	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	2.764	-	2.764

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131781	31/12/2022	SAL 8A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	549.954	-	549.954
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14006126	31/12/2022	SAL 7A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT pr 193625	218.236	-	218.236
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40131773	31/12/2022	Penalità CdS TPL metropolitana 1 semestre 2022	(1.186.070)	-	(1.186.070)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40131774	31/12/2022	Penalità CdS TPL superficie 1 semestre 2022	(572.727)	-	(572.727)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2022	FDE	40131938	31/12/2022	RC rimborso gratuit� TPL "Piano Natale 2022"	1.492.751	-	1.492.751
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2022	FDE	40132025	31/12/2022	RC gratuita del 23 dicembre 2022	154.545	-	154.545
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40132147	31/12/2022	Fornitura Licenza SAP PO - appalto SAP It	152.000	-	152.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40132148	31/12/2022	Fornitura Licenza Moova@SEM - appalto T Trasp	194.009	-	194.009
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40132149	31/12/2022	Rendic.servizi Metro SAL1 - appalto Almaviva	54.993	-	54.993
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40132150	31/12/2022	Serv.di interoperabilit� dati e prog. SAL1 - appalto Almaviva	207.148	-	207.148
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221752	31/12/2022	Lav.rim. arm.ferr.Anagn.Ottav.LA SAL 5 lavori	1.508.900	-	1.508.900
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221774	31/12/2022	Lav.man.straord.arm.Metro A CdP 3	142.399	-	142.399
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221802	31/12/2022	Lav.man.straord.arm.Metro B-B1 CdP8	2.396	-	2.396
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221805	31/12/2022	Lav.man.straord.opere civili Metro A-B-C	435.215	-	435.215
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221806	31/12/2022	Verifica prog.rinnovo MA tratta Anagn-Ottaviano	33.957	-	33.957
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221973	31/12/2022	Man strao arm.rete tranviaria SAL01 e SAL02	1.142.834	-	1.142.834
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221974	31/12/2022	Man strao arm.rete tranviaria SAL03	1.040.746	-	1.040.746
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221976	31/12/2022	SAL 9 progetto antincendio	8.075	-	8.075
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221977	31/12/2022	Man strao tram Casaletto e Linea 2	233.196	-	233.196

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221979	31/12/2022	Man tram progettaz. esecutiva lotto 1-2-3-4	170.700	-	170.700
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221980	31/12/2022	Lav.adeq.antincendio e impianti SAL02	15.000	-	15.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FDE	40221981	31/12/2022	Lav.adeq.antincendio coord.sicurezza	6.931	-	6.931
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2022	FDE	40222006	31/12/2022	Trasporto struttura metallica Bainsizza > Ragusa	14.800	-	14.800
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2022	FDE	40222584	31/12/2022	RC agev over 70 saldo 2022	479.841	-	479.841
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2022	FDE	40222585	31/12/2022	Agev soriche RC saldo 2022	2.818.277	-	2.818.277
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40222884	31/12/2022	Saldo corrispettivo CdS TPL superficie anno 2022	27.276.008	-	27.276.008
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40222595	31/12/2022	Servizi aggiuntivi integrativi al TPL anno 2022	4.228.229	-	4.228.229
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40222865	31/12/2022	Saldo corrispettivo CdS TPL metropol. anno 2022	9.483.566	-	9.483.566
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FDE	40222868	31/12/2022	Saldo CdS corrisp.sosta tariffata anno 2022	1.372.599	-	1.372.599
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FDE	40222866	31/12/2022	Saldo CdS corrisp.parcheggi di scambio 2022	1.084.183	-	1.084.183
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FDE	40222867	31/12/2022	Saldo CdS corrisp.parcheggi in struttura 2022	106.310	-	106.310
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40222601	31/12/2022	Saldo Penalità CdS TPL metropolitana anno 2022	(1.567.850)	-	(1.567.850)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40222602	31/12/2022	Saldo Penalità CdS TPL superficie anno 2022	(1.145.455)	-	(1.145.455)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2022	FDE	40222604	31/12/2022	Saldo Penalità CdS sosta e parcheggi 2022	(8.000)	-	(8.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	24003889	31/12/2022	Dellner RC2016 *c/imp*	255.651	-	255.651
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	24003890	31/12/2022	Lucchini RC2016 *c/imp*	147.682	-	147.682
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti Totale							301.980.235	900.389	301.079.845
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12000891	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	250	-	250

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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 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
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane Totale							29.063	-	29.063
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
Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale Totale							1.433.024	-	1.433.024
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	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 e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001837	31/10/2011	CDR ABB. AGO 2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001886	31/10/2011	METREBUS cdr settembre 2011	108	-	108

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12002063	03/11/2011	CdRoma abb mensili ridotti 10/2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12002144	30/11/2011	CdRoma abbonamenti mensili 12/2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12002086	18/10/2012	CdR abbonamenti giugno 2012	500	-	500
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12000887	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	250	-	250
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Servizi riservati	2011	FE	2433	15/09/2011	CONTR.GEST.MOBILITY CARD SET. 2011	17.500	-	17.500
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2010	FE	12001854	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	230	-	230
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260849	22/11/2022	RC ritiri settembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260930	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260931	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	455	-	455
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260932	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260933	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260934	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260935	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260936	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260948	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260949	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260950	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260951	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261001	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261002	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261003	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261005	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261007	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2022	FDE	40131736	31/12/2022	nc da emet, nota area clienti 24/1/23 ft 47260936	(227)	-	(227)
Dipartimento Politiche Sociali e Salute Totale							32.186	-	32.186
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000124	31/12/2009	trasporto studenti Park Hotel-Santa Costanza marz-giu 2008	10.032	-	10.032
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000125	31/12/2009	trasporto studenti residence di Acilia marz-giu 2008	7.022	-	7.022
Dipartimento Protezione Civile Totale							17.054	-	17.054
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2009	FE	62000612	31/12/2009	disabili in convenzione: trasporto disabili - settembre 2009	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	981	01/04/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie marzo 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	496	28/02/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie febbraio 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2015	FE	47250071	13/05/2015	Asilo nido Tor Sapienza aprile 2015	15.956	-	15.956
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Varie	2012	FDE	58000032	02/05/2013	Contratto Pietralata Vecchia d.d. 10/2009	214.000	-	214.000
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2018	FDE	40010776	14/02/2018	conven. asilo nido MGL gar. fidejussoria pr. 29296	21.978	-	21.978
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2018	FDE	40010779	14/02/2018	conven. asilo nido TSP gar. fidejussoria pr. 29296	16.280	-	16.280
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2018	FDE	40010780	14/02/2018	conven. asilo nido PRE gar. fidejussoria pr. 29296	8.140	-	8.140
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2022	FDE	40107550	16/11/2022	conven. asilo nido MGL dep. cauzionali pr. 179952	40.656	-	40.656
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2022	FDE	40107552	16/11/2022	conven. asilo nido TSP dep. cauzionali pr. 179952	24.024	-	24.024

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2022	FDE	40107554	16/11/2022	conven. asilo nido PRE dep. cauzionali pr. 179952	9.240	-	9.240
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261009	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	909	-	909
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale Totale							362.073	-	362.073
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
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive Totale							460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261010	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	454	-	454
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261055	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FDE	40131735	31/12/2022	ft da emet, nota area clienti 24/1/23 ft 47260936	227	-	227
Dipartimento Trasformazione Digitale Totale							909	-	909
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 40105543	31/12/2008 31/12/2015	Roma per Kyoto	21.038	-	21.038
Dipartimento Tutela Ambientale Totale							33.690	-	33.690
Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche Abitative	Varie	2022	FE	47250188	30/12/2022	Riaddebito oneri notarili vendita area ACLIA (L4)	7.569	-	7.569
Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche Abitative Totale							7.569	-	7.569
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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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	Varie	2022	FE	47250186	28/12/2022	Allestimento campagna Istituz.le - Pt 193428/22	27.049	-	27.049
Gabinetto del Sindaco Totale							142.122	-	142.122
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
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005226	15/11/2012	perm rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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 rb 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	2022	FE	47260842	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	1.364	-	1.364

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260844	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260944	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	909	-	909
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260945	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260959	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	1.818	-	1.818
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260960	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260961	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261029	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	909	-	909
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261030	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	1.364	-	1.364
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261031	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	1.136	-	1.136
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261032	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	909	-	909
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261033	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261034	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII) Totale							372.519	-	372.519
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.I.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.I.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.I.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.I.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2008	10.958	-	10.958

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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
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)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260942	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	909	-	909
Municipio Roma II (ex II e III)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260957	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	455	-	455
Municipio Roma II (ex II e III)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260958	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	1.399	-	1.399
Municipio Roma II (ex II e III)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261028	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III) Totale							175.854	-	175.854
Municipio Roma III (ex IV)	Tiboli 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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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
Municipio Roma III (ex IV) Totale							154.175	-	154.175
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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
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 EMLIANO	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 EMLIANO	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 EMLIANO	4.515	-	4.515
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
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005090	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PALMACCIO VALERIO	11.026	-	11.026
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005092	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PICCOLO RUGGIERO	17.427	-	17.427
Municipio Roma IV (ex V)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260938	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	455	-	455
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006152	31/12/2022	PERM.RETR.PALMACCIO VALERIO II SEMESTRE 2022	8.504	-	8.504
Municipio Roma IV (ex V) Totale							151.186	-	151.186

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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 rb 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 rb 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 rb 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
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14002487	31/12/2010	perm rb 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 rb 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb d.1.18/08/00 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 rb anno 2013 x Calisti Conti Giovanni	1.195	-	1.195
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260841	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FE	47250170	20/12/2022	Asilo nido Tor Sapienza settembre 2022	12.514	-	12.514
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FE	47250171	20/12/2022	Asilo nido Prenestina settembre 2022	4.930	-	4.930

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FE	47250173	20/12/2022	Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2022	18.125	-	18.125
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FE	47250174	20/12/2022	Asilo nido Prenestina ottobre 2022	6.510	-	6.510
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260941	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261019	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261021	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132041	31/12/2022	Contrib.asilo nido Tor Sapienza novembre 2022	18.125	-	18.125
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132042	31/12/2022	Contrib.asilo nido Prenestina novembre 2022	7.305	-	7.305
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132045	31/12/2022	Contrib.asilo nido Tor Sapienza dicembre 2022	19.700	-	19.700
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132046	31/12/2022	Contrib.asilo nido Prenestina dicembre 2022	7.305	-	7.305
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2022	FDE	40222074	31/12/2022	Penale asilo nido Prenestina ottobre 2022	(1.000)	-	(1.000)
Municipio Roma V (ex VI e VII) Totale							243.430	-	243.430
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000238	02/05/2013	perm rtb d.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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
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)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003300	31/12/2019	PERM.RETR.2019 MUZZONE ANTONIO	23.632	-	23.632

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005078	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	10.065	-	10.065
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005079	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	4.407	-	4.407
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005080	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 TERRINONI MASSIMILIANO	11.288	-	11.288
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005086	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MANCINI FLAVIO	9.593	-	9.593
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005087	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 COMPAGNONE FABRIZIO	16.704	-	16.704
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006147	31/12/2022	PERM.RETR.MUZZONE ANTONIO II SEMESTRE 2022	7.426	-	7.426
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006148	31/12/2022	PERM.RETR.TERRINONI MASSIMILIANO II SEMESTRE 2022	11.042	-	11.042
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006149	31/12/2022	PERM.RETR.MANCINI FLAVIO II SEMESTRE 2022	9.792	-	9.792
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006150	31/12/2022	PERM.RETR.COMPAGNONE FABRIZIO II SEMESTRE 2022	15.240	-	15.240
Municipio Roma VI (ex VIII) Totale							694.867	-	694.867

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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)	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)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002620	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII II SEM 2021 ARIANO MC	762	-	762
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260833	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	1.364	-	1.364
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260937	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	1.364	-	1.364
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260952	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	682	-	682
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261012	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	909	-	909
Municipio Roma VII (ex IX e X) Totale							57.157	-	57.157
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
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
Municipio Roma VIII (ex XI)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260943	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	682	-	682
Municipio Roma VIII (ex XI) Totale							12.395	-	12.395
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260954	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	3.409	-	3.409

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma IX (ex XII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261022	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	659	-	659
Municipio Roma IX (ex XII) Totale							4.068	-	4.068
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FDE	14005225	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002614	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUN.X II SEM 2021 DI MATTEO LEONARDO	667	-	667
Municipio Roma X (ex XIII)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260605	31/08/2022	RC ritiri luglio 2022	2.727	-	2.727
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005077	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 DI MATTEO LEONARDO	2.868	-	2.868
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006146	31/12/2022	PERM.RETR.DI MATTEO LEONARDO II SEMESTRE 2022	2.760	-	2.760
Municipio Roma X (ex XIII) Totale							75.745	-	75.745
Municipio Roma XI (ex XV)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47260839	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	227	-	227
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2022	FE	47250172	20/12/2022	Asilo nido Magliana settembre 2022	6.709	-	6.709
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2022	FE	47250175	20/12/2022	Asilo nido Magliana ottobre 2022	8.785	-	8.785
Municipio Roma XI (ex XV)	Tiboli di viaggio e sosta	2022	FE	47261024	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132043	31/12/2022	Contrib.asilo nido Magliana novembre 2022	8.785	-	8.785
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2022	FDE	40132047	31/12/2022	Contrib.asilo nido Magliana dicembre 2022	8.785	-	8.785
Municipio Roma XI (ex XV) Totale							33.519	-	33.519
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	2022	FE	47260838	21/11/2022	RC ritiri settembre 2022	227	-	227
Municipio Roma XII (ex XVI)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260940	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	455	-	455
Municipio Roma XII (ex XVI)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261017	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	227	-	227
Municipio Roma XII (ex XVI) Totale							74.188	-	74.188
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)	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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005091	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MELE TONY	24.745	-	24.745
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260996	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	6.196	-	6.196
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006153	31/12/2022	PERM.RETR.MELE TONY II SEMESTRE 2022	24.560	-	24.560
Municipio Roma XIII (ex XVIII) Totale							376.389	-	376.389
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
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005227	15/11/2012	perm rtb d.I.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 PRANDOLA 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)	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
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260939	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	337	-	337

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260953	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	289	-	289
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261014	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	455	-	455
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47261016	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	337	-	337
Municipio Roma XIV (ex XIX) Totale							159.212	-	159.212
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	2022	FE	47260928	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	227	-	227
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260929	19/12/2022	RC ritiri ottobre 2022	2.955	-	2.955
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260947	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	1.136	-	1.136
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260997	31/12/2022	RC ritiri dicembre 2022	5.227	-	5.227
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali Totale							11.155	-	11.155
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	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/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione 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 F° TRIMESTRE 2010 BOTTONI STEFANO	13.709	-	13.709
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2247	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.551	-	12.551
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2249	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.568	-	12.568
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2251	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 BERARDI MASSIMO	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2253	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 ALPINI ALESSANDRO	12.280	-	12.280
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2254	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CICERCHIO ADRIANO	12.120	-	12.120
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2255	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 SPADONI PAOLO	10.809	-	10.809
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2256	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 FERRERA GIULIANO	10.764	-	10.764
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2257	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 BALDASSARRI FLAVIA	10.603	-	10.603
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2259	01/10/2012	DISTACCO F° 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 F° TRIMESTRE 2010 POLLA CRISTIANA	8.771	-	8.771
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2263	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 MORGANTE MASSIMILIANO	2.968	-	2.968
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2265	01/10/2012	DISTACCO F° 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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2270	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 ARDUINI STEFANIA	12.276	-	12.276
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2271	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 FONZO MANUELA	4.023	-	4.023
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2273	01/10/2012	DISTACCO F° 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 F° TRIMESTRE 2010 CADDEU SEBASTIANO	2.850	-	2.850
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2276	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 LEVA MARCO	11.884	-	11.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2278	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CERVONI VALERIA	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2282	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CARACCIOLO GIUSEPPE	12.197	-	12.197
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2284	01/10/2012	DISTACCO F° TRIMESTRE 2010 CNOTTI 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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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
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

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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.I.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2008	196	-	196
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005206	15/11/2012	perm rtb d.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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.I.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	998	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 GARGANO	8.869	-	8.869

Dipartimento/Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2022 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2022 Gestione Ordinaria
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
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	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	2019	FDE	16000292	16/07/2019	reso n.20 biglietti sosta zli 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
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005088	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PARRUCCI DANIELE	13.772	-	13.772
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005089	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 STAMPETE ANTONIO	18.354	-	18.354
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260946	20/12/2022	RC ritiri novembre 2022	227	-	227
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006151	31/12/2022	PERM.RETR.STAMPETE ANTONIO II SEMESTRE 2022	18.451	-	18.451
Ufficio dell'Assemblea Capitolina Totale							1.604.146	-	1.604.146
Totale complessivo							308.240.079	900.389	307.339.690

Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Aggiornamenti struttura organizzativa

In data 6 marzo 2023 la Società ha aggiornato al propria struttura organizzativa al fine di consentire una adeguata strutturazione rispetto agli imminenti incarichi sia di natura gestionale che di rinnovo degli asset infrastrutturali, disponendo razionalizzazione delle Direzioni di ATAC in capo alla Direzione Generale mediante la istituzione di una Direzione Corporate, una Direzione "Operativa", una Direzione del Personale, Relazioni Industriali e Safety e una Direzione Comunicazione Relazioni esterne e marketing.

Dismissioni Immobiliari

In data 17 gennaio 2023 stato stipulato l'atto di vendita degli immobili individuati al Lotto 8 (Area Libera via Severini), 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), rientranti nel Lotto Unico per un valore complessivo di euro 11.316.736, aggiudicati a Roma Capitale - Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche abitative che con Determina Dirigenziale QC/98738/2022 del 16 dicembre 2022 ha impegnato i fondi necessari.

In data 20 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n.7 (Uffici via Tuscolana) e in data 6 aprile 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lott n.14 SSE San Giovanni.

Con quest'ultima vendita si considera conclusa l'attività di dismissione immobiliare prevista dal piano concordatario.

Rinnovo del parco mezzi

Nel corso del 2023 è prevista l'entrata in esercizio di 118 autobus Mercedes Citaro Mild Hybrid, a fronte di ordinativi Consip di cui 43 autobus acquistati da ATAC (finanziati con fondi DM MIMS n. 223 del 29.05.2020) e 75 autobus da Roma Capitale (finanziati con fondi PON METRO REACT).

Inoltre è previsto l'ingresso di n. 33 vetture corte da 8m a due porte alimentazione diesel Euro 6 in autofinanziamento fornite da Iveco Indcar e un ulteriore ingresso di n. 22 vetture Citymood CNG 12m tre porte, acquistate in convenzione Consip da Roma Capitale.

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 2022, 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 2022 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 50.828.447.

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 31.12.2022

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 2022.

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 2022.

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 2022 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 2022:

- 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 2022, 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 2022 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.

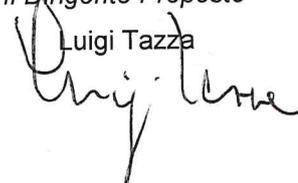
In data il 23 dicembre 2022 ATAC ha depositato il piano di riparto finale per il pagamento del saldo a favore dei creditori chirografari la cui esecuzione è ad oggi in fase conclusiva.

Roma, 16/06/2023

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 2022

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. La Società di revisione terminerà il suo incarico con l’approvazione di questo bilancio d’esercizio.

Il bilancio d’esercizio di Atac S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal Codice civile agli articoli 2423 e seguenti, ed evidenzia una perdita di euro 50.828.447 ed un patrimonio netto di euro 493.833.813.

Il progetto di bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 7 giugno 2023 e consegnato in pari data al collegio.

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 Collegio rappresenta che l’Assemblea dei soci è stata convocata in prima convocazione in data 30 giugno 2023 e, in seconda convocazione in data 18 luglio 2023. Il Collegio evidenzia, altresì, di aver ricevuto la relazione del revisore in data 16 giugno 2023.

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 2022.

Con riferimento agli eventi di particolare rilevanza intervenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 e ai principali fatti successivi, il Collegio Sindacale rappresenta quanto di seguito.

Tra gli eventi relativi alla procedura concordataria occorsi nel 2022, si segnala quanto segue:

- con riferimento all'attuazione del Piano Concordatario nel corso dell'anno 2022:
 - in data 7 luglio 2022 è stata depositata presso il Tribunale di Roma Sezione Fallimentare una terza integrazione del Piano di Riparto dei crediti Privilegiati, pari complessivamente a euro 1,5 milioni per circa 100 creditori, l'Aggiornamento dell'elenco dei Creditori Chirografari e il Primo Piano di riparto parziale dei Creditori Chirografari per il 50% della quota da soddisfare in contanti (31%), pari complessivamente a euro 65 milioni e riguardante circa 1.500 creditori;
 - in data 23 dicembre 2022 ATAC ha depositato il Piano finale di riparto per il pagamento a saldo dei creditori chirografari (e della componente residuale di credito privilegiato), dandone informazione ai Commissari giudiziali con nota prot. 0202961 di pari data;
 - con Provvedimento del 29 dicembre 2022 – notificato ad ATAC in data 10 gennaio 2023, il Giudice Delegato ha autorizzato il pagamento del Piano di Riparto finale dei creditori chirografari e quello di una ulteriore integrazione dei privilegiati;
 - il Piano di Riparto finale per il pagamento del saldo a favore dei creditori chirografari ha interessato 1.673 creditori per complessivi euro 75.607.429. L'onere concordatario è stato 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 64,1 milioni fino a tutto maggio 2023, di cui euro 19,6 milioni nell'esercizio corrente (Area libera via Severini – Centro Carni, Area Garbatella, sottostazione elettrica San Paolo, sottostazione elettrica San Giovanni, sottostazione elettrica Nomentana e Uffici via Tuscolana). Il

Piano Concordatario prevedeva flussi finanziari dalle dismissioni immobiliari pari a 91 milioni; In data 17 gennaio 2023 è stato stipulato l'atto di vendita degli immobili individuati al Lotto 8 (Area Libera via Severini), Lotto 9 (Area sita in Roma Via Libetta – via degli Argonauti), Lotto 13 (sottostazione elettrica San Paolo via della Piramide Cestia 59-61) e Lotto 15 (sottostazione elettrica Nomentana via del Policlinico 135), rientranti nel Lotto Unico per un valore complessivo di euro 11.316.736, aggiudicati a Roma Capitale - Dipartimento Valorizzazione del Patrimonio e Politiche abitative, che con Determina Dirigenziale QC/98738/2022 del 16 dicembre 2022 ha impegnato i fondi necessari. In data 20 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lotto n.7 (Uffici via Tuscolana) e in data 6 aprile 2023 è stato stipulato l'atto relativo alla vendita del Lott n.14 sottostazione San Giovanni. Con quest'ultima vendita si considera conclusa l'attività di dismissione immobiliare prevista dal piano concordatario;

- nel 2022 sono stati incassati sul conto corrente della procedura crediti verso Roma Capitale pari a euro 149.914 il 6 maggio, euro 441.552 l'8 luglio, euro 3.499.026 il 14 ottobre, euro 181.703 il 28 novembre, euro 35.060 il 10 novembre, euro 3.682.771 il 15 dicembre ed euro 14.838.448 il 28 dicembre (relativi alla transazione sul lodo Roma TPL);
- si evidenzia che, per effetto della sottoscrizione del contratto di cessione di rami d'azienda tra ATAC S.p.A., COTRAL S.p.A. e ASTRAL S.p.A., 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 in data 27 maggio;
- il Regolamento degli Strumenti finanziari partecipativi (allegato allo Statuto della Società) prevede che, 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. 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. Per quanto riguarda le prospettive di soddisfacimento degli SFP, pari al 69% del credito chirografario, che rappresentano capitale di rischio della Società, al 31 dicembre 2022

risultano distribuibili ai portatori dei titoli riserve per un importo complessivo pari a euro 18.354.856. Il Piano di Riparto finale per il pagamento del saldo dei crediti chirografari è stato depositato il 23 dicembre 2022 ed è stato eseguito integralmente salvo le attività di aggiornamento dei dati dei creditori irreperibili. Ai sensi del decreto di omologa, entro novanta giorni dall'esecuzione integrale del Concordato Preventivo sarà depositato in cancelleria il rendiconto finale che verrà comunicato a tutti i creditori concorsuali secondo il disposto dell'art. 116 della Legge Fallimentare previo parere dei Commissari. La distribuzione di tali proventi, come previsto dal Regolamento, dovrà essere effettuata con la liquidità eccedente l'importo di euro 20 milioni alla data del 30 settembre di ogni esercizio.

- 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, successivamente al 31 dicembre 2022 con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 96 del 29 marzo 2022. Con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107 del 31 marzo 2023 e nelle more della sottoscrizione del nuovo Contratto di servizio, è stato prorogato alle medesime condizioni, fino al 31.12.2023. In data 23 maggio 2023 con successiva nota prot. RA30818 Roma Capitale ha comunicato che, nelle more della definizione del fabbisogno economico-finanziario risultante dal PEF, da ultimo predisposto dai competenti Uffici, e della conseguente variazione del bilancio capitolino relativamente al nuovo affidamento, si riteneva necessario l'accettazione da parte di ATAC della proroga agli stessi patti e condizioni limitatamente alle mensilità di aprile e maggio 2023, al fine di consentire all'Amministrazione di liquidare il corrispettivo previsto dal contratto vigente a fronte del servizio effettivamente reso e garantire alla Società la liquidità necessaria per il suo regolare funzionamento. Tenuto conto delle note trasmesse da Roma Capitale, e in particolare di quella del 23 maggio 2023, la Società con la nota di risposta prot. 86743 del 24 maggio 2023 ha aderito alla proroga contrattuale di cui alla Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107/2023 accettandone al momento le condizioni limitatamente alle mensilità di aprile e maggio al fine di garantire la liquidità necessaria al regolare funzionamento delle attività aziendali;
- Il Collegio ha vigilato sul processo di cui al precedente punto ed inviato alcune sue note sia al Consiglio di Amministrazione che al Socio, in particolare in data 17 marzo 2023 con nota rivolta al Socio e in data 21 aprile 2023 con nota rivolta al Consiglio e al Socio, nelle quali esortava tanto il Consiglio quanto il Socio ad assumere senza indugio ogni necessario provvedimento legale ed economico-finanziario finalizzato a garantire la continuità aziendale;
- 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 presuppostitecnici 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 previsto dal C.C.N.L. autoferrotranvieri e dai contratti aziendali vigenti;
 - le seguenti condizioni sospensive:
 - o il 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;
 - o 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;
 - o l'avvenuto pagamento della prima rata del prezzo del ramo d'azienda infrastrutture nei termini previsti dall'atto di cessione;
 - o l'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 dei due rami d'azienda;
-
- in data 3 maggio 2022, con Deliberazione n. 6, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Budget 2022, il Piano degli Investimenti e il Piano Assunzioni (Piano Gestionale Annuale 2022);
 - L'Amministratore Unico, con Determinazioni n. 74 del 3 novembre 2021 e n. 80 del 7 dicembre 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, Pasqualino Silvestre e Luca Provaroni.
-
- In merito alla *governance* aziendale si riepiloga quanto segue:
 - o in data 11 febbraio 2022 l'Assemblea ordinaria, ritenendo che l'organo amministrativo dovesse avere una composizione collegiale, superando, quindi, 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;
 - o in data 24 marzo 2022, a seguito della revoca delle procure e dell'incarico del precedente Direttore Generale, 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 che ha portato, il 4 luglio 2022 con Ordine di Servizio n. 40, alla nomina del Dott. Mario D'Angelo. A seguito delle sue dimissioni, con Ordine di servizio n. 55 del 3 novembre 2022, il Direttore Generale Ing. Zorzan ha preso *ad interim* la responsabilità della direzione sino al 1° dicembre 2022, data in cui, con Ordine di Servizio n. 56, è stato nominato il Dott. Antonio Serra, Direttore del Personale;
- 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 D.ssa Maria Grazia Russo, il Consiglio di Amministrazione ha nominato, con questo incarico, il Dott. Luigi Tazza.

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 l'Ordine di servizio n. 2 del 16 gennaio 2023, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale n. 67/22, l'Ing. Paolo Carrillo assume l'incarico di Responsabile della Direzione Operativa;
- con l'Ordine di servizio n. 6 del 1° marzo 2023, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale n. 76/2022, il Dott. Claudio Gori assume l'incarico di "Deputy Responsabile della Direzione Amministrazione Finanza e Patrimonio";
- con l'Ordine di servizio n. 11 del 15 marzo 2023, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale N. 72/2022, l'Ing. Marco Dottore assume l'incarico di Responsabile "ICT";
- l'organigramma aziendale attuale è stato approvato il 6 marzo 2023 con Disposizione Organizzativa n.3; la Società ha aggiornato la propria struttura organizzativa al fine di consentire una adeguata strutturazione rispetto agli imminenti incarichi sia di natura gestionale che di rinnovo degli asset infrastrutturali, disponendo razionalizzazione delle Direzioni di ATAC in capo alla Direzione Generale mediante la istituzione di una Direzione Corporate, una Direzione "Operativa", una Direzione del Personale, Relazioni Industriali e Safety e una Direzione Comunicazione Relazioni esterne e marketing.

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 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 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 dall'11 febbraio 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 al Vertice societario 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:
 - l'operazione di cessione dei rami d'azienda afferenti le ferrovie regionali Roma- Viterbo e Roma – Lido di Ostia a COTRAL S.p.A. ed ASTRAL S.p.A. al fine di emetterne, in data 2 febbraio 2022, la relativa relazione come previsto dall'art. 23.4 dello Statuto societario;
 - la formazione dei piani gestionali annuali e di pianificazione pluriennali;
 - gli adempimenti e gli impatti dell'entrata in vigore del nuovo Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza di cui al D.Lgs. n. 83/2022;
 - lo stato di avanzamento dell'analisi delle cause gli eventi incendiari dei bus e della rimozione delle stesse (mediante audizioni degli uffici/organi preposti e interessati);
 - le procedure di manutenzione delle metropolitane, del materiale rotabile e delle infrastrutture nonché i processi atti al superamento dei fermi metro registrati nel corso dell'esercizio;
 - la funzione e i processi di autorizzazione degli acquisti, dei prelievi dal magazzino e dell'installazione dei pezzi di ricambio;
 - lo stato e l'entità dei contenziosi attivi e passivi;
- di aver richiesto informative 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 la regolare esecuzione del Piano Concordatario.

Delle attività in precedenza descritte, svoltesi in forma collegiale, è stato dato atto in n. 20 verbali delle riunioni del Collegio sindacale. Il Collegio ha partecipato collegialmente a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'esercizio 2022 per un totale di 21 riunioni del Consiglio.

Assetti organizzativi, amministrativi e contabili

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e sul suo concreto funzionamento.

Il Collegio:

- Aveva segnalato il necessario potenziamento della Struttura *Risk Management* attraverso l'inserimento di quattro risorse nell'organico. All'esito di detta segnalazione, nel corso dell'esercizio 2022 è stato avviato un processo interno di *job opportunities*, al termine del quale, sono state inserite due risorse. Un'ulteriore risorsa è stata inserita in data 1° aprile 2023;

- Rileva l'avvenuto supporto consulenziale alla funzione di *Internal Audit*, così come segnalato dal Collegio nel corso dell'esercizio precedente, utile ad una migliore implementazione dei processi di audit e reportistica;
- Ha segnalato il perdurare dello stato di indisponibilità del CFO e il necessario superamento di tale criticità. A tal proposito, il 1° marzo 2023, il Dott. Claudio Gori ha assunto l'incarico di "Deputy Responsabile della Direzione Amministrazione Finanza e Patrimonio";

L'organico di Atac S.p.A. al 31 dicembre 2022 è pari a 10.171 unità (10.996 al 31.12.2021), di cui 27 dirigenti.

Il Collegio evidenzia l'impegno della Società per un intervento nelle aree di criticità, pur rilevando che sussistano ulteriori spazi di miglioramento.

Continuità aziendale

Con riferimento alla gestione della continuità si rileva quanto segue. La società ha chiuso l'esercizio 2022 con una perdita di euro 50,8 milioni. Al 31 dicembre 2022 lo sbilancio attivo passivo corrente risulta in favore delle attività per euro 81 milioni.

Per l'esercizio 2023 la Società ha approvato un Budget che a livello di conto economico gestionale fa rilevare un valore della produzione previsionale pari a euro 889,8 milioni e costi della produzione, al netto degli ammortamenti e di alcuni accantonamenti, pari complessivamente a euro 872,5 milioni con un MOL positivo di euro 17,4 milioni e ancora una perdita del periodo di euro 63,4 milioni.

La capacità della Società di conseguire nel 2023 flussi finanziari della continuità sufficienti a coprire i fabbisogni gestionali e gli investimenti previsti nel budget annuale rappresenta una condizione non derogabile.

Gli amministratori hanno pertanto predisposto, al fine di una visione prudente dell'andamento finanziario, un'analisi di andamento dei flussi di cassa prospettici elaborata fino a tutto il mese di maggio 2024 da cui emerge che la Società è in grado di onorare tutti gli impegni già assunti e previsti anche applicando la proroga al 31 dicembre 2023 agli stessi patti e condizioni, con flussi in entrata che prevedono il rinnovo del contratto di servizio soltanto a decorrere da gennaio 2024.

La previsione dei flussi di cassa è basata sui seguenti presupposti:

- fino a dicembre 2023, un incremento dello stanziamento del corrispettivo a carico di Roma Capitale per il periodo di proroga del contratto di servizio con ATAC da euro 509 milioni a circa euro 528 milioni su base annua, ai sensi della Deliberazione di Giunta Capitolina n. 107/2023, che comporta la liquidazione di acconti mensili con decorrenza da quello relativo ad aprile 2023 di euro 37,4 milioni anziché di euro 36,1 milioni;
- a partire da gennaio 2024 il rinnovo del Contratto di servizio TPL con Roma Capitale basato su un Piano Economico Finanziario che prevede condizioni di remunerazione del servizio migliorative rispetto all'attuale contratto in proroga. A riguardo il consiglio rileva che, nell'ottica del rinnovo del contratto di servizio Roma Capitale, come previsto dal Regolamento (CE) n. 1370/2007, art. 5, paragrafo 2, ha trasmesso in data 23 dicembre 2022 all'Unione Europea una rettifica dell'Avviso di Preinformazione del 3 dicembre 2020 relativo

all'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale effettuato con mezzi di superficie (autobus, filobus, tram) e metropolitane con aggiudicazione diretta a un operatore interno, specificando una durata contrattuale di 48 mesi, anziché di 49, una decorrenza posticipata al 1° 4.2023 rispetto a quella del 4.12.2021 e una produzione stimata tra i 95 e i 115 milioni di vetture/km di superficie e tra 9 e 10 milioni di treni/km. In data 10 maggio 2023 Roma Capitale, con nota prot. DG4409, ha confermato l'avvio dell'iter per l'approvazione del nuovo affidamento con decorrenza del contratto dal 1° gennaio 2024 al 31 dicembre 2027. Il competente dipartimento ha elaborato il Piano Economico Finanziario il cui iter di approvazione è in corso anche ai fini del riconoscimento ad ATAC di una quota di maggiori corrispettivi;

- l'introduzione nel contratto di servizio rinnovato da gennaio 2024 della modifica delle attuali condizioni di pagamento degli acconti mensili, in termini di ripristino della versione originaria dell'art. 22 del contratto di servizio attualmente in vigore, ancorché in regime di proroga, al fine di conseguirne l'incasso entro il mese di riferimento;
- saldo 2021 contributi mancati ricavi con incasso nel mese di ottobre 2023 (euro 5,8 milioni);
- acconto 2021/2022 contributi mancati ricavi con incasso previsto a novembre 2023 (euro 24 milioni);
- incassi 2023 da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus pari a euro 309,4 milioni, circa l'82% di quanto conseguito nel 2019;
- incassi da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus da gennaio a maggio 2024 pari a euro 138,5 milioni, circa il 90% di quanto consuntivato nello stesso periodo del 2019;
- liquidazione dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al primo e secondo trimestre 2023 rispettivamente nei mesi di agosto e ottobre 2023. Il saldo del terzo e del quarto trimestre 2022 è stato incassato regolarmente nel mese di maggio 2023;
- incasso dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al terzo e al quarto trimestre 2023 rispettivamente nei mesi di febbraio e maggio 2024;
- uscite 2023 per costo del lavoro e contributi previdenziali pari a euro 486,1 milioni, dato che include la compensazione finanziaria del credito d'imposta per i maggiori costi energetici relativo al secondo semestre 2022 per euro 14,7 milioni;
- uscite per costo del lavoro nel periodo da gennaio a maggio 2024 pari a euro 199,1 milioni;
- uscite 2023 per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a euro 423,8 milioni;
- uscite per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a circa euro 161,5 milioni nel periodo da gennaio a maggio 2024.

Con riferimento al cash flow prospettico di cui sopra, è stata predisposta – su istanza del Collegio - un'analisi di sensitività che si basa su assunzioni ritenute più prudentiali.

L'analisi in oggetto ha confermato che la Società è in grado di soddisfare i propri impegni nell'orizzonte temporale considerato.

Tenuto conto del buon esito del riparto dell'onere concordatario, avvenuto nelle tempistiche previste, e tenuto conto dei flussi previsti nel *cash flow* prospettico di cui sopra, gli Amministratori hanno 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 2023.

Gli Amministratori, pertanto, hanno ritenuto appropriato redigere il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 sul presupposto della continuità aziendale.

Il detto presupposto è stato confermato dalla Società di revisione nella propria relazione al bilancio, da cui emerge un giudizio positivo senza rilievi.

Il Collegio non ha osservazioni da formulare sul presupposto della continuità aziendale, fermo restando quanto rappresentato tra l'altro anche nelle due citate missive indirizzate all'Organo Amministrativo e al Socio della necessità di una tempestiva approvazione del nuovo Contratto di Servizio che garantisca quanto prima l'equilibrio economico-finanziario della Società; ciò anche alla luce dell'evidenza – risultate dai documenti predisposti dal management - che per l'esercizio in corso a fronte di un equilibrio finanziario e patrimoniale, dovrebbe perdurare, stante la proroga dell'attuale Contratto di Servizio ai medesimi patti e condizioni, una situazione di perdita economica, come evidenziato dal Budget 2023 approvato dal Consiglio.

Società di revisione

Il Collegio Sindacale rappresenta che la relazione sulla revisione del bilancio d'esercizio rilasciata dalla PricewaterhouseCoopers S.p.A. in data 16 giugno 2023, non presenta rilievi.

Proposta all'Assemblea

Preso atto del bilancio di esercizio 2022 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 d'esercizio al 31 dicembre 2022 della Società e della proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato di esercizio.

Roma, 16 giugno 2023

Il Collegio sindacale di ATAC S.p.A. il Presidente Francesco FALLACARA



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

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 2022, 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 2022, 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.

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.

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

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 2022, 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 2022 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 2022 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, 16 giugno 2023

PricewaterhouseCoopers SpA

Firmato digitalmente da:
Luca Bonvino
Data: 16/06/2023 16:31:34

Luca Bonvino
(Revisore legale)



Conto Economico Gestionale 2022

CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2022 (k€)	Superficie	Metro	Ferrovie	Commerciale	Mobilità Privata	TOTALE
Ricavi da mercato (Titoli + Sanzioni)	108	48	186	194.834		195.176
Copertura costi sociali				17.603		17.603
Altri ricavi	62.390	20.520	7.601	12.678	726	103.916
Contratti di servizio Mobilità privata					28.610	28.610
Contratto di servizio TPL	356.337	146.929				503.266
Contratto di servizio Regione Lazio			32.578			32.578
Contributi Fondo perduto ex L. 77/2020 e C/ eser	7.092	9.826	226	36.207	273	53.623
Capitalizzazioni e contributo c/impianti	13.485	1.530	245	5	5	15.271
VALORE DELLA PRODUZIONE	439.412	178.853	40.836	261.327	29.613	950.042
Costi per acquisto materiali	92.280	7.521	3.267	2.045	187	105.300
Costi per servizi	78.548	134.317	20.451	13.732	4.551	251.600
Costi per godimento beni di terzi	23.282	1.524	1.529	2.294	2.411	31.040
Costi di personale (con DL)	355.975	79.157	25.920	26.633	17.273	504.959
Altri costi	7.684	6.569	2.322	875	1.303	18.753
COSTI DELLA PRODUZIONE	557.769	229.089	53.490	45.578	25.726	911.651
MARGINE OPERATIVO LORDO	(118.357)	(50.235)	(12.653)	215.749	3.887	38.390
Ammortamenti e sval imm.ni	33.472	34.734	1.906	770	381	71.263
Svalutaz. Crediti e varia. rimanenze	746	298	318	450	49	1.861
Acc.ti rischi e oneri	4.560	1.939	399	336	195	7.428
RISULTATO OPERATIVO	(157.134)	(87.206)	(15.277)	214.193	3.262	(42.162)
Proventi finanziari	91	37	9	228	6	370
(Oneri finanziari)	(9.105)	(3.716)	(0)	(0)	0	(12.820)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(166.148)	(90.884)	(15.269)	214.421	3.268	(54.612)
Imposte	(559)	(2.855)	(59)	(147)	(163)	(3.783)
RISULTATO D'ESERCIZIO	(165.589)	(88.029)	(15.210)	214.567	3.432	(50.828)