

atac

ROMA



Bilancio di Esercizio al 31.12.2020



ATAC S.p.A.

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

Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2020

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	11
Principali eventi del 2020	13
Le risorse umane	15
La politica per la prevenzione e la sicurezza	25
La politica per la qualità e l’ambiente	28
Le linee di business	31
Contratti di servizio	37
Mobilità pubblica	41
Mobilità privata	50
Gestione della sosta tariffata su strada	51
Gestione della sosta di scambio	55
Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale	58
Servizi complementari	58
Le dismissioni immobiliari	59
Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari	63
Investimenti	69
Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale	72
Altre informazioni	74
Prevedibile evoluzione della gestione	81
Principali rischi e incertezze	83
Proposta di destinazione del risultato d’esercizio	90
BILANCIO D’ESERCIZIO AL 31.12.2020	91
Stato Patrimoniale - Attivo	92
Stato Patrimoniale - Passivo	93
Conto Economico	94
Rendiconto finanziario	95
NOTA INTEGRATIVA	96
Forma e contenuto del bilancio	97
Principi contabili e criteri di valutazione	98
Continuità aziendale	99
Stato patrimoniale	113
Immobilizzazioni	113
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	113
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	116
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	126
Attivo circolante	129
Rimanenze	129
Crediti	131
<i>Crediti verso clienti</i>	133

<i>Crediti verso controllante</i>	134
<i>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante</i>	140
<i>Crediti tributari</i>	141
<i>Crediti verso altri</i>	143
Disponibilità liquide	147
Ratei e risconti attivi	148
Patrimonio Netto	149
Fondi per rischi e oneri	152
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	159
Debiti	160
<i>Debiti verso banche</i>	162
<i>Debiti per anticipi e acconti</i>	163
<i>Debiti verso fornitori</i>	163
<i>Debiti verso controllante</i>	164
<i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</i>	166
<i>Debiti tributari</i>	168
<i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	168
<i>Altri debiti</i>	169
Ratei e risconti passivi	178
CONTO ECONOMICO	179
<i>Valore della produzione</i>	179
<i>Costi della produzione</i>	184
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	195
<i>Imposte dell'esercizio</i>	196
ALTRE INFORMAZIONI	199
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	200
Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale	207
Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale	207
Compensi amministratori e sindaci	208
Attività di direzione e coordinamento	209
Rapporti con parti correlate	211
Strumenti finanziari derivati	212
Operazioni di locazione finanziaria (leasing)	213
Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2020 - dettaglio per Struttura Capitolina	215
Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	249
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	251
ATTESTAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO E DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI DI ATAC S.P.A. SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2020	252
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE	253
RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE	254
CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2020	255

Organi Sociali di ATAC S.p.A.

Amministratore Unico in carica dal 1° luglio 2020

Giovanni Mottura

Consiglio di Amministrazione – in carica dal 2 agosto 2017 al 30 giugno 2020

Presidente in carica fino all'8 giugno 2020

Presidente in carica dal 12 giugno 2020

Consigliere

Consigliere

Paolo Simioni

Giovanni Mottura

Cristiano Ceresatto

Angela Sansonetti

Direttore Generale – in carica dal 1° febbraio 2021

Franco Giampaolotti

Direttore Generale – in carica dal 2 ottobre 2017 all'8 giugno 2020

Paolo Simioni

**Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari
in carica dal 27 marzo 2014**

Maria Grazia Russo

Collegio Sindacale – in carica dal 2 agosto 2017

Presidente

Sindaco effettivo

Sindaco effettivo

Sindaco supplente

Sindaco supplente

Eugenio D'Amico

Giovanni Palomba

Valeria Fazi

Giovanni Rossi

Fiorella Pezzetti

Società di Revisione

PricewaterhouseCoopers

Natura delle deleghe conferite agli amministratori

Dopo la modifica apportata il 17 dicembre 2015 allo Statuto Sociale, l'Amministrazione della Società spetta o ad Amministratore Unico o ad un Consiglio di Amministrazione, composto da un minimo di 3 ad un massimo di 5 membri. L'amministrazione della Società è stata affidata dal 2 agosto 2017 ad un Consiglio di Amministrazione, composto da tre 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 di ATAC è stata affidata ad un Amministratore Unico che è subentrato al precedente Consiglio di Amministrazione giunto alla sua naturale scadenza.

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 2020 di ATAC S.p.A. (ATAC o la Società) si chiude con una perdita di euro 22.084.457 (utile di euro 7.612.009 nel 2019), che beneficia dell'iscrizione di contributi pubblici pari a euro 65.178.156 stanziati per fronteggiare il crollo dei ricavi da titoli di viaggio subito dalle aziende a causa delle misure adottate per limitare il diffondersi della pandemia da Covid-19.

Il risultato sconta ammortamenti per euro 64.173.342 (euro 68.789.064 nel 2019), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 4.835.749 (euro 7.945.820 nel 2019) oltre accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 18.838.805 (euro 3.587.860 nel 2019) ai fondi per rischi ed oneri per euro 15.583.127, di cui euro 9.830.000 tra i costi per il personale, (euro 5.816.722 nel 2019) e imposte sul reddito di euro 677.264 (euro 299.866 nel 2019).

Il margine operativo lordo 2020 pari a euro 82.613.479 (euro 92.126.518 nel 2019) conferma un andamento positivo della gestione caratteristica e al netto delle partite non ricorrenti è pari a euro 86.772 mila, superiore di euro 3.492 mila rispetto alla proiezione relativa all'anno 2020 di piano concordatario (euro 83.280 mila).

Fin dai mesi iniziali del 2020, per primo in Occidente, il nostro Paese ha vissuto giornate dure e tragiche che hanno segnato un'epoca che sarà ricordata per la pandemia e per l'eccezionale emergenza sanitaria che ne è conseguita.

La crescita esponenziale dei contagi ha determinato una forte pressione sugli ospedali e sull'intero sistema sanitario pubblico e ha indotto il Governo ad adottare una serie di provvedimenti restrittivi della mobilità nell'intento di contenere il rischio di un'espansione incontrollata del virus tra la popolazione.

Le limitazioni alla mobilità degli individui hanno prodotto effetti progressivi sul regolare e ordinario svolgimento di tutte le attività produttive e aziendali e il settore dei trasporti di persone, in particolare, con il diffondersi del Coronavirus, è stato tra i primi e tra i più direttamente colpiti dagli effetti di una pandemia che con il suo evolversi ha assunto un carattere di assoluta criticità.

Nel 2020 le vendite di titoli di viaggio del Sistema Integrato Metrebus Roma e Lazio sono state pari complessivamente a euro 178.628.133 con un decremento del 54,8% (euro 394.790.790 nel 2019).

I ricavi da titoli di viaggio di competenza della Società sono risultati pari a euro 131.476.764, ridotti del 50,5% rispetto a quelli dell'esercizio precedente (euro 265.580.703).

All'inizio dell'emergenza sanitaria la Società, come tutto il comparto del trasporto pubblico locale nelle sue varie modalità di trasporto collettivo, su strada, ferrovie regionali, metropolitane, tram, è stata chiamata a garantire la prosecuzione a pieno regime dei servizi, nonostante una fortissima e crescente contrazione della domanda e dei ricavi da traffico, e poi, con l'inizio del *lockdown*, l'offerta di servizio in termini di capacità è stata progressivamente ridotta ma in maniera non del tutto proporzionale in termini di produzione chilometrica.

A partire dal 13 marzo sulla base di quanto concordato con Roma Capitale la Società ha erogato un livello di servizio di superficie corrispondente a quello normalmente previsto per il mese di luglio, con termine delle corse alle ore 21, ridotto su base mensile di almeno 2 milioni di vetture chilometro rispetto alle previsioni iniziali. Il servizio sulle 3 linee metropolitane ha subito ottimizzazioni nell'arco del giorno, tenuto conto della bassa affluenza, con termine anticipato alle ore 21. I servizi sulle linee ferroviarie regionali sono stati programmati sulla base dell'orario estivo.

La riprogrammazione effettuata ha dovuto tener conto dell'obbligo, introdotto con legge, di rispetto del distanziamento interpersonale di un metro, valido anche a bordo e nei luoghi di attesa dei mezzi pubblici, misura che si calcola abbia limitato la capacità del sistema al 25 - 30% del numero di passeggeri trasportati in condizioni di normalità.

Dal lato dell'offerta le aziende di trasporto, soggette ad obbligo di servizio pubblico, hanno dovuto garantire numeri di corse e percorrenze, inferiori, ma non così difforni da quelli anteriori la diffusione della pandemia senza poter conseguire, quindi, quei risparmi dei costi di produzione commisurati al calo del numero dei passeggeri e dei ricavi da traffico.

Ad inizio *lockdown* ATAC ha rilevato che il numero di accessi medi nei giorni feriali sulle 3 linee metropolitane, pari a circa 800.000 passeggeri nel periodo ante crisi, si è ridotto a poco più di 40.000 con una flessione del 95%. Una medesima flessione si è registrata sulle linee ferroviarie regionali Roma Lido e Roma Viterbo mentre il numero delle validazioni di titoli di viaggio sui mezzi di superficie a partire dalla seconda metà di marzo si è ridotto del 98% rispetto a un giorno feriale di gennaio 2020.

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

Oltre tali misure di sostegno, la Legge n. 27 del 24 aprile 2020, in sede di conversione del Decreto Legge del 17 marzo 2020, n. 18 (Cura Italia) con l'art. 92 il comma 4-bis ha disposto che non possono essere applicate dai committenti ai gestori di servizi di trasporto pubblico locale e regionale e scolastico, anche laddove negozialmente previste, decurtazioni di corrispettivo, né sanzioni o penali in ragione delle minori corse effettuate o delle minori percorrenze dal 23 febbraio 2020 e fino al 31 dicembre 2020, ovvero durante tutto il periodo intercorrente l'emergenza Covid-19.

Tali provvedimenti sono stati necessari, e lo saranno anche nel 2021, sia per il protrarsi delle misure di contrasto alla diffusione del virus con limitazioni alla capienza dei mezzi di trasporto ed alla mobilità

delle persone sia per il timore diffusosi nell'opinione pubblica dell'utilizzo dei mezzi di trasporto collettivo descritti a volte, contro ogni evidenza scientifica, come luoghi ad elevato rischio di contagio.

L'intervento statale ha mirato inoltre ad evitare gli impatti di una disaffezione degli utenti nel TPL, che rischia di diventare strutturale, a causa della minore propensione all'acquisto di titoli a lunga durata per le incertezze sui tempi e sulle modalità delle misure restrittive agli spostamenti, della didattica a distanza e dello *smart working*.

Grazie a tali disposizioni normative il conto economico del 2020 di ATAC beneficia di euro 65.178.156 di contributi in conto esercizio a fronte dei mancati ricavi da traffico a valere sulle risorse previste dall'art. 200, comma 1, del D.L. n. 34/2020 oltre che delle mancate decurtazioni di corrispettivi e penali da contratti di servizio negozialmente previste ma non applicabili, ai sensi dell'art. 92, comma 4-bis, della Legge 24 aprile 2020, n. 27.

Si evidenzia che la diffusione del virus Covid-19 ha determinato un'emergenza sanitaria con conseguenze di natura socio-ambientale ed economica che hanno avuto impatti sulla gestione della Società di natura operativa, organizzativa, economica e finanziaria.

La concomitanza della pandemia con la specifica situazione di ATAC, impegnata da un lato nella risoluzione della crisi d'impresa mediante l'attuazione del piano concordatario e l'assolvimento della proposta concordataria omologata e dall'altro ad assicurare le esigenze della continuità operativa, hanno reso la gestione aziendale ancor più complessa e straordinaria.

I principali adempimenti previsti nel decreto di omologa assolti da ATAC nel 2020, descritti in dettaglio al paragrafo successivo, hanno riguardato *in primis* il pagamento dei creditori privilegiati a seguito del deposito del relativo piano di riparto presso il Tribunale di Roma in data 30 maggio 2020.

A partire dal 25 giugno 2020 sono stati effettuati pagamenti a favore dei creditori in privilegio per un importo di circa euro 117 milioni.

Per quanto sopra l'analisi economico-gestionale dell'esercizio 2020 evidenzia fattori esogeni che hanno influenzato in maniera significativa l'andamento dei ricavi e dei costi della produzione. La perdita di esercizio 2020, che tiene conto di ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni pari complessivamente a euro 103.431.023, risulta contenuta - sia nei confronti del risultato economico positivo del 2019, pari a euro 7.612.009, sia in raffronto a quello previsto per il 2020 nel piano, pari a euro 14.378.000 - a seguito dell'accertamento dell'importo di euro 65.178.156 a titolo di contributo in conto esercizio per mancati ricavi tariffari, ex art. 200 DL Rilancio.

Il margine operativo lordo è positivo per euro 82.613.479 facendo rilevare un decremento di euro 9.513.039 rispetto a quello del 2019. Al netto delle partite non ricorrenti il MOL del 2020 è pari a euro 86.772 mila, superiore di euro 3.492 mila rispetto alla proiezione relativa all'anno 2020 di piano concordatario (euro 83.280 mila) a seguito di un maggior valore della produzione di euro 17.314 mila e maggiori costi per euro 13.822 mila. Oltre agli effetti determinati dalla pandemia si ricorda che nel piano la gestione delle ferrovie regionali era prevista nel perimetro aziendale fino al 31 maggio 2019 mentre ad oggi è ancora in capo ad ATAC.

Al riguardo si evidenzia che il costo per il personale 2020 include un accantonamento, stimato in euro 9,8 milioni, relativo agli effetti economici dell'*una tantum* annualità 2018-2019-2020, recepiti integralmente nel presente esercizio in ragione del rinnovo, in fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017.

La produzione complessiva erogata nel 2020 è stata pari a 148,3 milioni di vetture/km con una flessione dello 0,83% (1.242.456 vetture/km) rispetto a quella conseguita nel 2019 pari a 149,5 milioni di vetture/km.

La variazione della produzione chilometrica di linea è da attribuire al servizio di superficie che ha fatto rilevare un aumento dello 0,94% (+790.173 vetture/km) rispetto al 2019 grazie anche all'ingresso in esercizio di 250 bus nuovi di proprietà di Roma Capitale concessi in usufrutto ad ATAC.

Il servizio di metropolitana ha fatto rilevare un lieve incremento di produzione rispetto all'esercizio precedente pari allo 0,29% (146.741 vetture/km).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni, pari a euro 764,1 milioni, rispetto a euro 866,6 milioni del 2019, hanno fatto rilevare una riduzione dell'11,83% (euro 102.508.719).

I ricavi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale, pari a euro 507.057.280, sono risultati superiori di euro 45.030.853 rispetto al consuntivo del 2019 (euro 462.026.427), oltre che per l'aumento delle vetture chilometro prodotte, principalmente per il beneficio della mancata applicazione né di sanzioni né di penali in ragione delle minori corse effettuate o delle minori percorrenze dal 23 febbraio 2020 e fino al 31 dicembre 2020, ai sensi del comma 4-bis, art. 92 della Legge 24 aprile 2020 n. 27.

I ricavi da contratto di servizio per la mobilità privata con Roma Capitale sono risultati sostanzialmente in linea con quelli del precedente esercizio facendo rilevare un decremento di euro 825.193 da euro 27.402.896 del 2019 a euro 26.577.703 del 2020.

Anche i ricavi da contratto di servizio con Regione Lazio, pari a euro 76.101.604 (euro 75.748.462 nell'esercizio precedente), sono relativi al servizio prodotto fino al 22 febbraio 2020 mentre fanno riferimento a quello programmato per il periodo successivo dell'anno, ai sensi del comma 4-bis, art. 92 della Legge 24 aprile 2020 n. 27. Tali corrispettivi hanno remunerato, per un importo di euro 1.407.369 (euro 1.613.762 nel 2019) anche alcuni interventi di manutenzione straordinaria sulle infrastrutture e sul parco rotabile. La produzione chilometrica delle ferrovie regionali è stata pari a 12.990.464 vetture/km, inferiore del 14,25% a quella erogata nel 2019 (15.144.830 vetture/km).

Nel 2020, a seguito delle misure restrittive della mobilità delle persone adottate per limitare il diffondersi del virus e fronteggiare l'emergenza sanitaria, i ricavi da vendite di titoli di viaggio (Metrebus e rete ATAC) sono pari a euro 131.773.223 con un crollo del 51,71% rispetto al 2019 (euro 272.853.770).

Gli introiti derivanti dall'attività di controllo dell'evasione tariffaria sui servizi di TPL sono stati pari a euro 1.125.491 con una riduzione del 74,75 % rispetto all'esercizio 2019 (euro 4.457.968).

Se da un lato i provvedimenti che hanno sospeso i servizi di controlleria hanno determinato per via diretta la riduzione degli introiti per evasione tariffaria dall'altro hanno privato le aziende di trasporto della funzione di deterrenza propria delle attività di verifica del pagamento del titolo di viaggio.

Anche nel 2020 le risorse finanziarie destinate agli investimenti a cui si è attinto - che esulano dai corrispettivi chilometrici previsti dai contratti di servizio con Roma Capitale e Regione Lazio - sono risultate ancora molto scarse e al di sotto di quanto necessario e di quanto programmato nelle previsioni iniziali, per effetto soprattutto degli scarsi contributi in conto capitale da Roma Capitale, Regione Lazio e Stato.

A fronte di 370 autobus previsti nel piano come immissioni nel parco nell'anno 2020, entro il 31 dicembre sono entrati in esercizio 250 autobus di proprietà di Roma Capitale concessi all'azienda in usufrutto oneroso ed entro il 22 febbraio 2021, a completamento della stessa fornitura, sono stati messi in servizio altri 78 autobus per un totale di 328 mezzi.

Nonostante le criticità attraversate nel 2020 le disponibilità liquide a fine esercizio si attestano complessivamente al livello di euro 82 milioni, di cui euro 21,4 milioni giacenti sui conti correnti dedicati della procedura CP n. 89/2017.

Le disponibilità liquide risultanti dal bilancio al 31 dicembre 2019 erano pari a euro 155,9 milioni, di cui euro 85,1 milioni sui conti del concordato.

L'Amministratore Unico
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.

Nel 2020 è proseguito il percorso di attuazione della proposta concordataria con il pagamento dei creditori privilegiati per un totale di oltre 117 milioni di euro. Con riferimento agli obblighi stabiliti dal Decreto di omologa si evidenzia che:

- in relazione al punto 3) gli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) sono stati emessi in data 23 settembre 2019 e in data 14 ottobre 2019 sono stati depositati presso lo studio del Notaio Salvatore Mariconda in Roma, per un totale di n. 2.233 certificati di tipo A e di n. 2.233 certificati di tipo B. Al 31 dicembre 2020 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 216.110.688;
- 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. In data 22 gennaio 2021 è stato incassato l'importo di euro 1.373.335.

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 e con valuta 10 maggio 2021 è stato conseguito un ulteriore rimborso di euro 3.028.215 su conto corrente della procedura con la medesima causale.

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;

-
- in relazione al punto 6) con riferimento ai flussi della continuità, la Società provvederà 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 relazione al punto 8) del Decreto di omologa, la Società, sotto la vigilanza dei Commissari Giudiziali, ha depositato presso la Cancelleria del Tribunale in data 30.05.2020, il piano di riparto per il pagamento in favore dei creditori privilegiati, rispettando il termine di un anno dall'emanazione del Decreto, ed ha provveduto ad effettuare i pagamenti per un importo di oltre 117 milioni di euro;
 - in relazione al punto 10) del Decreto inerente gli obblighi informativi la Società ha adempiuto nel 2020 con l'invio in data 30 giugno della relazione trimestrale al 31 marzo 2020, in data 7 agosto con l'invio della relazione trimestrale al 30 giugno 2020, in data 13 novembre con l'invio della relazione trimestrale al 30 settembre e in data 15 febbraio 2021 con l'invio della relazione trimestrale al 31 dicembre 2020.

Principali eventi del 2020

Rinnovo del parco autobus

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, 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, facendo seguito alla prima fornitura di 227 mezzi, di cui alla Deliberazione Assemblea Capitolina n. 53 del 18 luglio 2019 effettuata nel 2019.

Il canone annuo di usufrutto per i 328 mezzi è contrattualmente stabilito in euro 3.986.840.

La tipologia delle vetture entrate in parco è la seguente:

- n. 56 vetture Citymood da 12m con alimentazione CNG a tre porte,
- n. 272 vetture Citymood da 12m con alimentazione DSL di cui n. 97 a due porte e n. 175 a tre porte,

L'ingresso in parco delle vetture è iniziato a Luglio 2020 e si è concluso a Febbraio 2021.

Nel corso del 2020 è stato parzialmente prorogato il contratto di usufrutto oneroso per 20 autobus con un operatore terzo. La flotta oggetto di tale contratto di usufrutto al 31 dicembre era composta da n. 20 autobus corti Indcar Moby da 8m ad alimentazione diesel con due porte.

Il contratto in origine prevedeva n. 38 bus di cui 18 sono stati restituiti nel 2020. Le 20 vetture oggetto di proroga sono state restituite nel primo trimestre 2021 in concomitanza con l'ingresso in esercizio di 30 bus nuovi dello stesso modello acquistati dalla Società in autofinanziamento.

Delibere di Giunta Regionale n. 479 del 16 luglio 2019 e n. 689 del 1° ottobre 2019.

La Regione Lazio con deliberazione della Giunta Regionale n. 479 del 16.07.2019, ha espresso la volontà di affidare “in house” i servizi di TPL erogati sulle ferrovie regionali, Roma – Lido, Roma – Viterbo e Roma - Giardinetti, alla società controllata Co.Tra.L. S.p.A.

Con successiva Delibera di Giunta Regionale n. 689 del 1.10.2019 è stato disposto l'affidamento della gestione delle infrastrutture ferroviarie regionali della Roma – Lido e Roma – Viterbo ad ASTRAL S.p.A. società *in house* 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.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 926 del 1° dicembre 2020 è stato differito il termine per il subentro a decorrere dal 1° luglio 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, fino all'esercizio 2016 è stato dimostrato mediante apposita attestazione da parte di un revisore legale dei conti con riferimento ai dati fino al 31 dicembre 2015. Dall'esercizio 2017, con riferimento ai dati al 31 dicembre 2016, la rilevazione di un patrimonio netto negativo ha comportato il venir meno del requisito fino a tutto il 31.12.2018.

Visto il permanere del mancato rispetto del requisito dell'idoneità finanziaria al 31.12.2018, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota prot. 72039 del 26.03.2019, ha comunicato che, giusto il parere dell'Avvocatura Generale dello Stato prot. n. CS16401/2018, era in attesa dell'atto di omologa del Tribunale di Roma ai fini del permanere dell'iscrizione al REN di ATAC.

Al 31 dicembre 2019 il patrimonio netto è tornato ad essere positivo di importo pari a euro 629.522.030 e pertanto a un livello 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.

In data 2 settembre 2020 con nota prot.131461 è stata trasmessa al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti l'attestazione dell'idoneità finanziaria rilasciata dalla società di revisione KPMG.

Le risorse umane

Nel 2020 l'emergenza sanitaria legata alla pandemia di SARS-CoV-2 ha inevitabilmente rallentato il percorso di ottimizzazione delle risorse presenti in azienda nell'ottica di efficientamento dei processi produttivi e di contenimento del costo del lavoro nonché fortemente inciso sul trend di crescita dei volumi di produzione.

La Società ha gestito l'emergenza attraverso l'adozione di specifiche procedure volte a prevenire la diffusione del contagio, coerentemente con i DPCM e le circolari del Ministero della Salute, nonché la realizzazione di azioni gestionali a supporto del personale.

L'organico

Il personale in forza alla data del 31.12.2019 risultava pari a 11.261 unità mentre la forza lavorativa finale al 31.12.2020 è pari a 11.293 unità, come risultato di 343 assunzioni (di cui 10 riammissioni in servizio) e 311 cessazioni che realizzano una forza media pari a 11.161. La variazione rispetto alla forza media dell'esercizio precedente, pari a 11.132, è un incremento dell'organico medio di 29 unità.

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

Categorie	Numero dipendenti al 31/12/19	Variazioni nell'esercizio				Numero dipendenti al 31/12/2020	Forza media 2019	Forza media 2020
		Passaggi interni		Assunzioni	dimissioni/ pensionamenti/ licenziamenti			
		Entrate	Uscite					
Dirigenti	35	1			5	31	36	33
Quadri	168		1		9	158	171	162
Impiegati	1.235	1			39	1.197	1.260	1.215
Autisti	5.552	13	76	300	127	5.662	5.456	5.518
Macchinisti	478	18	1		10	485	485	485
Operai	3.793	76	31	43	121	3.760	3.724	3.747
Totale	11.261	109	109	343	311	11.293	11.132	11.161

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 per i dirigenti delle aziende dei servizi di pubblica utilità.

Assunzione nuovo personale (Selezione)

L'emergenza sanitaria legata alla diffusione del virus COVID 19, insorta nel primo trimestre del 2020, ha comportato una sospensione delle attività di selezione e assunzione dal mese di marzo al mese di maggio 2020, in coerenza con quanto espressamente previsto dalla normativa in vigore.

A partire dal mese di giugno 2020 le attività relative alle selezioni esterne ed interne sono riprese nel rispetto degli obblighi di distanziamento e contenimento del contagio.

Le misure anti-Covid infatti hanno influito anche nella pianificazione dei processi di selezione organizzati in presenza o a distanza in relazione al numero dei partecipanti anche attraverso l'utilizzo di piattaforme *web based*.

Con il supporto della struttura ICT è stato implementato il processo di digitalizzazione delle candidature che ha consentito una semplificazione ed ottimizzazione delle attività legate alla presentazione delle domande di partecipazione ed alla fase successiva di *screening*.

Nel secondo semestre del 2020, in coerenza con le previsioni del Piano Assunzioni, si è proceduto ad inserire Operatori di Esercizio (Autisti) ed Operatori Qualificati (Operai) attraverso lo scorrimento delle graduatorie in essere relative alle selezioni esterne avviate e concluse nel 2019. I candidati idonei sono stati quindi convocati per sostenere la visita medica di idoneità alla mansione ed a seguito del superamento della stessa sono stati assunti n°298 Operatori di Esercizio e n°34 Operatori Qualificati per il comparto Infrastrutture, Metro e Superficie. Per i neo assunti sono stati organizzati specifici percorsi formativi che prevedevano lezioni di aula ed un periodo di *training on the job*.

Nel secondo semestre 2020 è stata altresì avviata e conclusa la selezione esterna per la ricerca del nuovo Direttore Generale.

Sono stati inoltre completati percorsi di sviluppo interno finalizzati alla ricostituzione della catena di comando all'interno del settore manutentivo già avviata a partire dal secondo semestre del 2018.

Le selezioni per i nuovi Capi Operai da inserire nel comparto Rotabili (5 risorse) ed Infrastrutture (9 risorse), hanno visto la partecipazione di circa 45 operai che hanno dovuto affrontare test tecnici e colloqui finalizzati a valutare competenze, conoscenze ed esperienze maturate nel corso degli anni; tutte le prove selettive sono state organizzate nel rispetto degli obblighi di distanziamento e contenimento del contagio previsti dalla normativa vigente legata all'emergenza sanitaria.

Sono stati altresì selezionati i nuovi Operatori Tecnici destinati al comparto Rotabili (16 risorse) ed Infrastrutture (30 risorse): la selezione ha visto la partecipazione di circa 130 operai.

Nell'ambito della Condotta metro-ferroviaria, al fine di assicurare il corretto presidio delle attività, nel primo semestre è stata avviata e conclusa la selezione interna per Coordinatori che ha visto la partecipazione di 10 risorse; è stata altresì avviata la selezione interna per Assistenti Coordinatori che ha visto la partecipazione di un elevato numero di partecipanti ed ha comportato la sperimentazione, per la prima volta, di una piattaforma digitale per lo svolgimento della fase di preselezione caratterizzata dalla somministrazione di un *test* psicoattitudinale.

Formazione

Le attività formative 2020 sono state caratterizzate da una contrazione delle partecipazioni a causa dell'emergenza sanitaria e dalla riconversione dei corsi, ove possibile, in modalità Formazione a Distanza (FAD) sia sincrona, utilizzata anche nei corsi con neo-assunti, che asincrona, utilizzata per contenuti relativamente standard e popolazioni destinarie particolarmente numerose. Sono state coinvolte in attività formative 2.131 risorse per 2.937 partecipazioni (1,4 in media a testa). Le principali attività sono state: percorso Gestione degli appalti, formazione GDPR, formazione per neoassunti, formazione individuale interaziendale, coordinatori sicurezza, formazione in materia di sicurezza e prevenzione. E' stato necessario sospendere i corsi con esercitazioni pratiche e in generale quelli difficili da riconvertire in FAD e, con questi, molta formazione in materia di sicurezza e prevenzione.

Gestione del Personale

L'anno 2020 è stato fortemente caratterizzato dalla gestione dell'emergenza sanitaria Covid 19 che ha avuto inevitabilmente impatto sulla gestione ordinaria delle risorse umane aziendali anche a fronte della sospensione o riduzione delle attività operative sul territorio. Le azioni intraprese sul versante del personale sono state quindi incentrate da un alto alla realizzazione di tutte le misure di prevenzione e contenimento del contagio e dall'altro alla massima riduzione del costo del lavoro a compensazione della minore o mancata produttività registrata nei settori operativi aziendali.

Di seguito le principali attività realizzate:

- **Avvio modalità lavorativa "Smart Working" e Flessibilità gestionali**

A fronte delle prescrizioni contenute nei DPCM emanati durante la pandemia quali misure di contenimento della diffusione del virus (limitazione agli spostamenti all'interno dei Comuni e massima riduzione della presenza all'interno dei locali aziendali), è stata introdotta, dal mese di marzo, la modalità lavorativa cd. "Smart Working" per tutto il personale aziendale la cui attività sia stata ritenuta compatibile.

Il progetto ha interessato 1.274 risorse, in prevalenza personale amministrativo, alle quali è stata data facoltà di utilizzare lo *Smart Working*, fino ad un massimo del 50% delle giornate lavorative mensili.

Successivamente, con il perdurare dello stato di emergenza, a seguito del DPCM del 24 ottobre 2020, è stata superata la percentuale di incidenza di tale modalità lavorativa sulla prestazione mensile determinando la misura massima di tale modalità a n. 3 gg a settimana, fino al termine dello stato di emergenza.

E' stata inoltre ampliata, quale ulteriore misura a tutela dei lavoratori, la fascia di flessibilità oraria in ingresso – dalle ore 7.00 alle ore 10.00 - per consentire una maggiore distribuzione delle risorse all'interno della fascia oraria lavorativa e negli uffici, oltre che venire incontro alle esigenze dei lavoratori per la gestione degli impegni familiari che inevitabilmente il periodo di emergenza ha determinato.

- **Misure a sostegno delle aziende: Fondo Bilaterale di Solidarietà**

Lo stato di emergenza e le conseguenti restrizioni imposte dai DPCM emessi dal Governo hanno generato una sospensione parziale o totale delle attività operative con un conseguente impatto sulla produttività aziendale che si è cercato di compensare attivando qualsiasi azione contenitiva dei costi di produzione, ivi compresi quelli relativi al personale dipendente.

Tale riduzione è stata determinata per ciascuna struttura in relazione ai processi gestiti con un'incidenza percentuale minima del 20% fino al massimo del 100% per quelle attività in sospensione totale (es. Controllo Sosta su Strada, Verifica titolo di viaggio, ecc.) ed ha interessato l'81% del personale in forza (n. 9.025 su un totale di n.11.117 dipendenti).

Si è quindi deciso di accedere alle misure di sostegno al reddito previste dall'art. 19 comma 2 del Decreto legge n. 18 del 17 marzo 2020: a causa di eventi oggettivamente non prevedibili e direttamente correlati alla diffusione del contagio da virus Covid-19, attivando la procedura di adesione al Fondo Bilaterale di Solidarietà per una durata di 9 settimane. L'intervento si è realizzato dal 23 marzo al 24 maggio 2020 ed ha coinvolto n.4.384 risorse per le quali è stata inoltrata richiesta di integrazione totale o parziale del trattamento salariale all'INPS.

Per le restanti risorse, coinvolte da riduzione ma non comunicate all'Inps, in coerenza con la normativa in tema di interventi integrazione salariale, è stato disposto lo smaltimento dei residui ferie che risultavano congrui a coprire integralmente la percentuale di riduzione lavorativa comunicata.

Il ricorso alle misure messe in campo dal Governo a sostegno delle famiglie (Congedi straordinari Covid, permessi integrativi L.104/92, *smart working* intera prestazione lavorativa per assistenza ai figli in quarantena preventiva, ecc.) o le assenze dovute ad eventi morbosi legati alla pandemia, se da un lato hanno ridotto l'effetto positivo di riduzione dei residui ferie, soprattutto per il personale con profilo amministrativo, dall'altro hanno comunque consentito il raggiungimento dell'obiettivo primario di riduzione del costo del personale, risultato inferiore alle previsioni di budget per l'anno 2020.

- **Progetto Potenziamento Attività Operative**

In risposta all'esigenza di garantire la sicura fruizione del servizio di trasporto pubblico è stato realizzato il Progetto Potenziamento Attività Operative. In una prima fase le finalità del progetto erano:

- verifica delle attività di sanificazione e igienizzazione mezzi,
- informazione e supporto ai passeggeri presso i capolinea bus.

Le attività sono state garantite attraverso il coinvolgimento volontario del personale operativo la cui attività era stata oggetto di sospensione totale (Verificatori, Addetti Sosta su Strada, Addetti rilevatori qualità del Servizio, ecc..).

Successivamente, in una seconda fase, alle precedenti attività è stata aggiunta quella di "Contingentamento accessi e gestione flussi nelle aree di stazione metro e ferrovie" ed è stata data la possibilità di aderire al progetto anche al personale interessato da una riduzione della prestazione lavorativa maggiore uguale al 50%.

Il progetto, seppur rimodulato nei mesi in base alla progressiva riattivazione delle attività (es. Sosta su Strada), proseguirà fino al termine dello stato di emergenza sanitaria.

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

Per effetto della riduzione parziale o totale delle attività e delle misure di contenimento del contagio è stato registrato un decremento delle prestazioni straordinarie pari al 12% rispetto all'anno precedente che ha contribuito alla riduzione complessiva del costo del lavoro, interessando maggiormente le macro mansioni aziendali con attività di supporto alle attività operative.

Di contro, le maggiori prestazioni registrate sono state determinate prevalentemente dal personale operativo e realizzate maggiormente nel secondo semestre del 2020 quando si è cercato di recuperare la forte perdita di produttività registrata nei primi mesi dell'anno.

Le maggiori assenze durante l'intero periodo di emergenza (malattie, quarantena preventiva, congedi straordinari, legge 104 ecc.) hanno inciso fortemente sui settori operativi che hanno necessariamente fatto ricorso a tale strumento per sopperire alle, spesso improvvise, carenze di organico.

- **Riqualificazione personale**

In continuità con gli anni passati, anche nell'anno 2020 l'Azienda ha proseguito con la politica gestionale di reimpiego del personale operativo/inidoneo definitivo (al 90% si tratta di Operatori di Esercizio) in mansioni operative definite dalla contrattazione aziendale compatibili con le residue capacità lavorative degli interessati. Il numero delle riqualificazioni effettuate, compatibilmente con le necessità di presidio operativo dei settori di provenienza e di destinazione, è stato pari a 32 unità.

Il totale del personale non idoneo al termine del 2019 era di n. 106 risorse; al 31.12.2020 risultano presenti in ATAC n. 105 non idonei definitivi.

Relazioni industriali

In coerenza con quanto avviato negli anni precedenti, le attività di Relazioni Industriali si sono concentrate principalmente sul consolidamento e sulla manutenzione di quanto previsto dall'Accordo di Piano industriale del 27 novembre 2017; tuttavia l'emergenza sanitaria legata alla pandemia di SARS-CoV-2 ha inevitabilmente influito sulle attività pianificate, determinando un necessario supporto nella gestione in termini di:

- definizione di strumenti di flessibilità gestionali, volti ad assicurare una corretta gestione dell'operatività nel rispetto del contesto sanitario e legislativo; in tale ambito, si inserisce l'avvio dello *smart working* per tutto il personale amministrativo;
- individuazione di misure a sostegno del reddito, con l'avvio della procedura di integrazione salariale straordinaria prevista dal Fondo Bilaterale di Solidarietà, ai sensi di quanto previsto dall'art. 19 comma 2 del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020: a causa di eventi oggettivamente non prevedibili e direttamente correlati alla diffusione del contagio da virus Covid-19, è stato reso necessario individuare delle misure di sostegno al reddito per una misura di 9 settimane;

- individuazione di nuovi strumenti e modalità volti al potenziamento di attività produttive attraverso il coinvolgimento volontario del personale operativo la cui attività era stata oggetto di sospensione totale dal servizio.

Particolarmente significativa la costituzione, con Verbale di Accordo del 16 marzo e successiva Disposizione Gestionale del 17.03.2020, del Comitato di Sicurezza Aziendale, costituito pariteticamente da rappresentanti della Direzione Personale, del Servizio Sicurezza Ambiente e Qualità, dal medico Competente e in rappresentanza dei lavoratori, dal Coordinamento RSU e RLS, con l'obiettivo primario di assicurare una migliore gestione dell'emergenza Covid-19 in attuazione del DPCM 11.03.2020.

Si citano, di seguito, i principali Accordi sottoscritti con le organizzazioni sindacali nell'anno 2020:

- **Accordo Quadro Superficie e Metroferro del 16.01.2020**, con il quale le Parti hanno definito nuove misure volte a un migliore efficientamento dei processi produttivi di *business*, anche mediante il proseguimento di interventi strutturati di ricostituzione delle catene di comando;
- **Accordo sul Piano Assunzionale del 27.02.2020** con il quale è stato dettagliato l'avvio del percorso di assunzioni per Operatori di Esercizio ed Operai, da inserire con contratto di lavoro a tempo determinato a 39 ore per una durata di 24 mesi, per assicurare il pieno raggiungimento degli obiettivi di Piano Industriale ed assicurare gli incrementi produttivi previsti dallo stesso, oltre che permettere il processo di facilitazione dei trasferimenti interni;
- **Accordo del 16.03.2020 per la costituzione del Comitato di sicurezza aziendale e per l'attivazione di una polizza assicurativa** volta a fornire un'assistenza integrativa al personale colpito da Covid-19;
- **Accordo del 30.03.2020 sulle attività di presidio/potenziamento** di attività critiche (igienizzazione mezzi -assistenza presso le portinerie) attraverso il coinvolgimento volontario del personale la cui attività era stata oggetto di sospensione totale (Verificatori, Addetti Sosta su Strada, Addetti rilevatori qualità del Servizio); con successivo Accordo dell'8 aprile, le Parti hanno coinvolto anche il personale con riduzione di ore lavorate superiore o uguale all'80%;
- **Accordo del 18.04.2020 di costituzione di un Fondo Integrativo** volto a sostenere economicamente il personale maggiormente coinvolto nella riduzione / sospensione dell'attività lavorativa;
- **Accordo del 30.04.2020 per la definizione di ulteriori attività operative rivolte al personale in riduzione/sospensione dal servizio, ad ausilio e potenziamento del sistema di TPL gestito da ATAC**, in concomitanza con l'avvio della cd "fase 2 - Covid 19", nello specifico: a) Attività di contingentamento dei flussi; b) Attività di informazione e supporto ai passeggeri; c) attività di presidio delle portinerie;
- **Accordo sulle indennità e incarichi professionali del 07.05.2020** che, in continuità con il 2019, prevede il riconoscimento di una indennità economica per RUP-DEC-DL-CSP-CSE correlata al ruolo esercitato ed agli incarichi gestiti ai sensi del Codice Appalti;
- **Accordo dell'11.05.2020 sui turni a nastri per gli Operatori di Esercizio**, per i quali viene avviata una nuova richiesta di volontarietà allo svolgimento dei suddetti;

- **Accordo del 13.05.2020 sulla definizione delle modalità di rientro in servizio del personale Ausiliario della Sosta**, in coerenza con le indicazioni di Roma Capitale;
- **Accordo del 21.05.2020 sulla proroga dello *smart working*** per il personale amministrativo fino al 31 luglio 2020, al quale viene data la facoltà di utilizzare la modalità *smart working*, fino ad un massimo del 50% delle giornate lavorative mensili; viene altresì ampliata la flessibilità di accesso in azienda (dalle ore 7:00 alle ore 10:00);
- **Accordo del 16.06.2020 sulla definizione delle modalità di rimborso dei costi sostenuti dagli Operatori di Esercizio per il rinnovo della Carta di Qualificazione del Conducente (CQC)** mediante il ricorso ai finanziamenti offerti dal fondo interprofessionale di formazione;
- **Accordo del 27.07.2020 sulla proroga delle graduatorie relative alle selezioni interne ed esterne**, necessaria per non vanificare gli sforzi messi in campo per assicurare lo sviluppo professionale dei dipendenti;
- **Accordo del 30.07.2020 sulla proroga dello *smart working*** fino ad un massimo del 50% delle giornate lavorative mensili fino al 18 settembre 2020;
- **Accordo del 30.07.2020 sui turni dei capotreno con relative indennità** a seguito di aggiornamenti della normativa ANSF sulle presenze in cabina in alcune situazioni;
- **Accordo del 14.09.2020 sulla previsione delle attività per il personale addetto alla Verifica dei Titoli di Viaggio**, considerando il perdurare delle criticità epidemiologiche;
- **Accordo del 14.09.2020 sulla proroga dello *smart working*** per il personale amministrativo fino al 31 dicembre 2020;
- **Accordo Quadro del 23.11.2020** volto a definire un generale riallineamento ed efficientamento gestionale dei servizi operativi, individuando una serie di misure volte ad assicurare il mantenimento del servizio previsto;
- **Accordo del 24.11.2020 relativo alla introduzione di misure sperimentali per il Servizio Superficie**, in termini di programmazione del servizio e di variazioni;
- **Accordo del 23.12.2020 sui turni per le giornate di Natale e Capodanno** e sui relativi trattamenti economici;
- **Accordo del 29.12.2020 sulla proroga delle graduatorie** per le selezioni non esaurite di ulteriori 6 mesi;
- ✓ **Accordo del 29.12.2020 sul Piano Formativo 2021**, con il quale le Parti condividono l'opportunità di utilizzare le somme accumulate nel Conto Formazione di Fonservizi, Fondo Interprofessionale per la formazione a cui ATAC aderisce.

Sanitario

Nel corso del 2020, le visite mediche hanno subito una leggera flessione in quanto, in ottemperanza con la normativa di riferimento e con l'assenso degli Organi di Vigilanza (ASL), a fronte dell'emergenza sanitaria da epidemia COVID-19, al fine di limitare il più possibile il rischio di contagio dei dipendenti, l'Azienda - in accordo con il Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione (SPP), i Medici Competenti/Visitori operanti in ATAC e le società/Enti preposti all'esecuzione delle visite - ha ritenuto opportuno rimandare temporaneamente le attività sanitarie inerenti le visite di sorveglianza sanitaria ai sensi del D.Lgs. 81/08 e le visite di revisione ai sensi del D.M. 88/99, pur garantendo l'espletamento di quelle attività sanitarie con carattere di urgenza e funzionali all'attività dell'esercizio.

Il Settore Sanitario è stato impegnato nelle iniziative volte a tutelare la salute dei propri dipendenti e a limitare la diffusione del contagio da COVID-19 all'interno dei luoghi di lavoro, tra cui:

- ✓ attivazione di una procedura aziendale interna (vedi Comunicato al Personale n°19 del 23.03.2020) che, coerentemente con la normativa di riferimento e a supporto delle procedure di competenza del SISP/ASL, ha definito le modalità operative da adottare in caso di positività al COVID, al fine di tracciare i contatti stretti ed evitare la comparsa di "focolai di contagio" nei luoghi aziendali;
- ✓ esecuzione di una visita medica ai sensi del D.Lgs. 81/08 di rientro in servizio per i dipendenti risultati positivi al termine del periodo di isolamento (Disposizione gestionale n°56/2020);
- ✓ utilizzo di strumenti diagnostici per l'effettuazione di *screening* rapidi sui dipendenti con sospetta positività che ha consentito anche di accelerare il rientro in servizio del personale posto in isolamento fiduciario;
- ✓ definizione delle regole comportamentali a cui attenersi nei luoghi di lavoro al fine di limitare il contagio a COVID-19 (Comunicato al Personale n°40/2020).

Misure aggiuntive per Emergenza Covid 19

Il rispetto delle normative di prevenzione e sicurezza emanate nel periodo di emergenza sanitaria ha determinato la necessità di realizzare interventi per la tutela e salvaguardia della salute dei lavoratori, quali la riorganizzazione degli spazi aziendali per consentire lo svolgimento della prestazione lavorativa in sicurezza, garantire il distanziamento interpersonale nonché la fornitura di dispositivi di protezione individuale.

In particolare gli interventi hanno riguardato la sottoscrizione di una polizza assicurativa a favore dei dipendenti, la somministrazione di test sierologici, l'acquisto di dispositivi di sicurezza e consulenze specialistiche.

Costo del lavoro

Il costo del personale nel 2020 ammonta a euro 520.592.454, inferiore di euro 17.334.472 rispetto a quello dell'anno precedente.

Descrizione	2020	2019	2018
Salari e stipendi	372.162.234	382.692.249	383.691.174
Oneri sociali	114.581.626	119.102.073	118.403.083
Trattamento di fine rapporto	27.246.596	28.283.104	29.054.914
Trattamento di quiescenza e simili	4.213.449	4.260.028	4.360.677
Altri costi	2.388.549	3.589.473	2.958.117
Totale	520.592.454	537.926.927	538.467.964

Il costo per il personale 2020 include un accantonamento, stimato in euro 9,8 milioni, relativo agli effetti economici dell'*una tantum* annualità 2018-2019-2020, recepiti integralmente nel presente esercizio in ragione del rinnovo, in fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017.

Gli incrementi dei costi per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche), pari a euro 3 milioni, unitamente a quelli per il maggior organico medio, pari a euro 0,8 milioni sono stati compensati:

- dalla riduzione delle indennità variabili, al netto di quelle per assenze sussidiate, per l'emergenza Covid-19, pari a euro 16,1 milioni,
- dal ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, per euro 7,7 milioni,
- dalla riduzione dello straordinario, per euro 1,5 milioni,
- dai minori premi di produttività ed ERA 1, pari a euro 1,5 milioni,
- dai minori accantonamenti per ferie maturate e non godute, pari a euro 1,2 milioni,
- dalla riduzione del premio INAIL di euro 1,2 milioni,
- da una rivalutazione del fondo TFR ridotta di euro 0,4 milioni,
- da altre cause (conguagli), pari a euro 1,4.

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 con nota RL 5334 del 07/10/2020.

Composizione	Importo esercizio 2020	Importo esercizio 2019	Scostamento 2020-2019	Importo da PGA 2020
Retribuzioni personale dipendente	278.518.542	280.987.280	(2.468.738)	294.668.018
Straordinari	8.181.346	9.249.362	(1.068.016)	8.830.514
Festività	5.985.973	6.394.464	(408.491)	6.604.563
Indennità varie	79.476.372	86.061.143	(6.584.770)	87.689.449
Salari e stipendi	372.162.234	382.692.249	(10.530.015)	397.792.543

La voce "Retribuzioni personale dipendente" comprende un accantonamento, stimato in euro 7,5 milioni, relativo alla componente retribuzione dell'*una tantum* annualità 2018-2019-2020 recepiti integralmente nel presente esercizio in ragione dal rinnovo, in fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017.

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

Rispetto limiti normativi costi del personale

Tempo indeterminato (Art. 3, c. 5 D.L. n. 90/2014)	Cessazioni esercizio 2019	Limite del 100% delle cessazioni anno precedente	Assunzioni esercizio 2020	Scostamento (%)
	15.911.918,03	15.911.918,03	361.022,59	2,3%
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 triennio (n+2)	Scostamento (%)	
	563.420.809,33	(NON DISPONIBILE)		
Lavoro Flessibile (*) (Art. 9, c. 28, D.L. n. 78/2010, modificato dall'art. 11 del D.L. n. 90/2014)	Spesa 2009	Esercizio 2020	Scostamento (%)	
	13.851.797,30	10.776.422,82	77,8%	
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		
	28/11/15	31/12/17		
Assunzioni effettuate dopo il 30/09/esercizio (n)	N. di assunzioni			
	241			

(*) Nel lavoro flessibile non sono ricompresi i compensi per il Collegio Sindacale e per il Consiglio di Amministrazione che vengono riportati nelle apposite tabelle, come previsto per gli importi Delibera G.C. n. 134/2011, Delibera GC n. 137/2017, D.L. n. 95/2012 - art. 4 c. 4

La politica per la prevenzione e la sicurezza

Salute e sicurezza

In continuità rispetto agli anni precedenti, ed in conformità alle prescrizioni di legge, ai regolamenti e alle norme in materia di sicurezza e igiene del lavoro la Società ha proseguito le attività di tutela della salute e sicurezza dei lavoratori in tutti i siti aziendali.

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

A partire dal mese di marzo 2020 si è proceduto all'individuazione e all'applicazione di misure di prevenzione e protezione volte a mitigare il rischio da contagio Covid-19 con aggiornamenti in modo puntuale dei documenti aziendali, in particolar modo il Documento di Valutazione dei Rischi Biologico, e con l'attivazione di una campagna informativa rivolta a tutti i gruppi omogenei di lavoratori.

Tra le attività svolte nel 2020, si evidenziano:

- aggiornamento di 20 Documenti di Valutazione del Rischio (DVR), del Rischio Chimico (DVRC) e del Rischio Incendio (DVRI), su un totale di circa 100 documenti attualmente in vigore in azienda;
- elaborazione di documenti di coordinamento, informative preliminari e documenti unici di valutazione dei rischi da interferenze (DUVRI), in ottemperanza all'art. 26 del D.Lgs. 81/08 ("Obblighi connessi ai contratti d'appalto o d'opera o di somministrazione") per un totale di oltre 174 documenti, di cui 14 documenti di coordinamento, 100 informative preliminari e 60 documenti DUVRI;
- svolgimento di sopralluoghi periodici, volti alla verifica della conformità dei luoghi di lavoro in collaborazione ed a supporto delle funzioni aziendali interessate, in caso di segnalazioni di non conformità, nuove attività o modifiche organizzative;
- supporto e consulenza per il miglioramento dei livelli di sicurezza durante lo svolgimento di specifiche attività di lavoro, mediante utilizzo di attrezzature o relativamente a determinati fattori di rischio (uso di scale, lavorazioni su vettura sollevata o in fossa da visita, lavorazioni con rotabile o tram alimentato, rischio elettrocuzione e folgorazione, rischio caduta dall'alto, rischio investimento, lavorazioni su piazzale);
- con riferimento ai Dispositivi di Protezione Individuale, (DPI) a seguito di aggiornamenti normativi, istanze dei lavoratori e approfondimento con i referenti locali, sono state introdotte nuove schede tecniche descrittive, sono state analizzate le diverse tipologie di DPI offerti in sede di gara e, ove richiesto, è stato effettuato il collaudo. E' stato redatto un opuscolo illustrativo sulle tipologie di calzature antinfortunistiche da assegnare ai diversi gruppi omogenei;
- supporto ai vari settori aziendali nell'ambito di verifiche ispettive svolte da enti esterni (principalmente da parte di ASL e Ispettorato Territoriale del Lavoro);
- redazione e aggiornamento della Prescrizione di Lavoro in Sicurezza (PLS) comprese in particolare quelle relative alle operazioni di "tolta tensione" e "rimessa tensione" con

- posizionamento “fioretto di terra e di cortocircuito” presso i siti di Osteria del Curato (MA) e Magliana Nuova (MB);
- redazione di diversi capitolati per l'affidamento di servizi legati alle attività di prevenzione della salute e sicurezza sul lavoro e, in seguito all'aggiudicazione, supporto nelle attività operative;
 - svolgimento di 15 prove di evacuazione in orario diurno e n. 34 prove di evacuazione effettuate in orario notturno nei diversi siti aziendali;
 - 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;
 - supporto ai settori aziendale nella stesura di programmi di formazione per i lavoratori e partecipazione alle sessioni formative con propri docenti per un totale di 240 ore;
 - studio e svolgimento calcolo dei moduli di uscita delle Linee Metro A e B nel rispetto del DM 11.01.1988, dei pannelli e schede sinottiche sull'intera tratta (metratura atrio e banchine) con il calcolo della superficie totale;
 - monitoraggio statistico dei principali indicatori infortunistici, redazione del report semestrale e collaborazione con le strutture aziendali per gli adempimenti richiesti relativi ai processi di malattie professionali ed istanze giudiziarie in materia di salute e sicurezza;
 - nell'ambito dell'esistente convenzione, è proseguita nel 2020 l'attività di tutoraggio di studenti universitari iscritti alla Facoltà di "Tecniche della Prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro" dell'Università di Tor Vergata, i quali vengono ospitati presso la sede di Prenestina per cicli bimestrali di affiancamento formativo.

Emergenza Covid-19

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

- documento di valutazione del rischio biologico - DVRB (All. IV.R7.1 a tutti i DVR aziendali), con prima emissione a marzo 2020 e successive 9 revisioni. E' stato emanato il Documento «Addendum DPI» che associa l'idonea mascherina delle vie respiratorie ad ogni gruppo omogeneo (GO);
- protocollo di regolamentazione per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro - Norme di comportamento e misure anticontagio adottate da ATAC. Nel rispetto delle misure richiamate dai Protocolli nazionali del 14 marzo 2020, del 24 aprile 2020 e di quanto emanato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, sono stati elaborati i protocolli aziendali in recepimento di tutte le misure di prevenzione e protezione messe in atto;
- emissione di documenti di valutazione del rischio specifici per il personale su territorio – GO Verificatori e per il personale su territorio e sosta;
- emissione di comunicati e disposizioni aziendali inerenti temi di salute e sicurezza specifici per l'emergenza sanitaria in corso (ad es. igiene delle mani, ingresso in azienda, utilizzo dei

dispositivi di protezione individuale) validi anche ai sensi dell'art. 36 "Informazione dei lavoratori" e collaborazione per la redazione di comunicati e disposizioni aziendali con le altre strutture competenti;

- informazione e formazione mediante la redazione di opuscoli informativi e slide formative (per smart working, attività operative fase 2);
- emanazione di specifiche procedure di lavoro in sicurezza (PLS) a seguito dell'adozione di metodologie diverse di sanificazione degli ambienti di guida;
- approfondimenti per la valutazione dei prodotti disinfettanti, per le tecniche di igienizzazione e sanificazione (ad esempio ozonizzazione);
- partecipazione alle riunioni periodiche, a seguito della costituzione in azienda del comitato per l'applicazione e la verifica delle regole del protocollo di regolamentazione, al fine di proporre misure di prevenzione e protezione e seguire lo stato di avanzamento delle attività in materia di salute e sicurezza specifiche per il contrasto alla diffusione della pandemia;
- studio ed approfondimento della normativa in tema Covid-19 in continua evoluzione, in particolare in merito ai Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM), linee guida, raccomandazioni, nuove misure di prevenzione, dispositivi di protezione individuale (DPI).
- attività di consulenza e sopralluoghi a supporto di diverse strutture per l'individuazione delle misure di prevenzione e protezione per il rischio coronavirus (ad esempio centrale operativa superficie, ufficio turni metro, sala ausiliari del traffico, biglietterie, verificatori);
- collaborazione per la canalizzazione dei flussi dell'utenza presso le stazioni metropolitane nel rispetto delle misure richiamate dai Protocolli nazionali del 14 marzo 2020 e del 24 aprile 2020;
- progettazione e realizzazione, viabilità pedonale come disposto dai vari DPCM Covid-19 nel rispetto delle misure richiamate dai protocolli nazionali del 14 marzo 2020, del 24 aprile 2020;
- cartellonistica informativa sulle misure di distanziamento in tutti gli impianti e sedi aziendali;
- introduzione nuovi dispositivi di protezione individuale (DPI): mascherine chirurgiche monouso, mascherine riutilizzabili, maschera a pieno facciale per sanificazione con ozonizzazione (in caso d'emergenza). Analisi e redazione schede tecniche di maschere di protezione delle vie respiratorie FFP2 /KN95 e di tipo chirurgico.

Nel corso del 2020 non si sono registrati, fra il personale iscritto a libro matricola, morti sul lavoro o infortuni che hanno comportato lesioni gravi o gravissime per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale.

In data 6 febbraio 2020 è stato notificato alla Società un avviso ex art.415 bis c.p. a seguito del decesso di un lavoratore dipendente sul luogo di lavoro avvenuto nel mese di settembre 2016 per folgorazione presso l'impianto di Acqua Acetosa.

Nel 2020 non risultano addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di *mobbing*, per cui la Società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

La politica per la qualità e l'ambiente

Le principali attività svolte nel corso del 2020, hanno riguardato, in generale, il mantenimento e l'implementazione della certificazione dei sistemi di gestione, la conduzione dei procedimenti di bonifica ambientale in alcuni siti aziendali, la verifica e il monitoraggio degli adempimenti normativi ambientali come ad esempio emissioni in atmosfera, scarichi idrici, vibrazioni, rumore, generati dalle attività produttive di ATAC. Inoltre costante è stato il supporto alle strutture aziendali e alle figure delegate in materia di tutela ambientale.

Di seguito una specifica delle attività svolte nell'anno 2020.

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 sia attività di consulenza e di verifica, attraverso audit interni, della corretta applicazione delle norme di riferimento (ISO 9001, ISO14001 e ISO27001) sia attività di preparazione alle verifiche ispettive dell'ente di certificazione (RINA) svolte nei mesi di marzo, aprile, ottobre e novembre, nonché di supporto al loro svolgimento, e implementazione della certificazione del sistema di gestione per la sicurezza delle informazioni (ISO 27001).

Nel corso del 2020, sono state avviate le attività per l'estensione della certificazione ISO27001 al processo di programmazione e consuntivazione del servizio di metropolitana, come già era stata completata nel 2019 il processo di programmazione e consuntivazione del servizio di superficie.

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. 34 audit sui principali processi aziendali che hanno interessato siti di superficie, depositi metro-ferroviari, linee della metropolitana e delle ferrovie regionali, sedi amministrative, parcheggi. 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 della DGC 273/15).

Gli *audit* interni in sito sono stati interrotti da marzo a causa dell'emergenza sanitaria COVID-19 ed è ripresa da settembre, in remoto, sulla piattaforma informatica aziendale.

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. 9 procedure, n. 2 istruzioni di lavoro e n. 4 moduli;
- supporto alle strutture aziendali nella redazione di n. 16 Capitolati speciali;
- supporto alle Direzioni Lavori per la gestione di rifiuti.

Tutela ambientale

Le attività hanno interessato i rifiuti, la verifica di potenziale inquinamento, la gestione degli interventi di messa in sicurezza e di bonifica di aree inquinate, il monitoraggio del rispetto della normativa vigente in materia di qualità dell'aria e dell'acqua.

Inoltre sono state svolte attività di verifica di potenziale inquinamento da rumore e vibrazioni.

Le attività per la messa in sicurezza di emergenza (MISE) nell'ambito del procedimento di bonifica dei siti di Portonaccio e di Collatina sono proseguite in stretto contatto con il Dipartimento di Tutela Ambientale di Roma Capitale, con la presentazione per il sito di Portonaccio del Piano di Caratterizzazione e per quello di Collatina con la redazione di documenti di Analisi di Rischio che identificano gli interventi richiesti e le relative tempistiche necessari alla risoluzione dei procedimenti.

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

Rifiuti

- coordinamento permanente con AMA per l'implementazione della raccolta differenziata presso tutte le sedi amministrative, gli impianti, i parcheggi, le linee ferroviarie e della metropolitana;
- caratterizzazione (campionamento e analisi) dei rifiuti speciali prodotti nei diversi 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;

Bonifica

Le attività tecniche ingegneristiche hanno riguardato:

- *due diligence* ambientale presso le ex rimesse, destinate alla vendita, San Paolo, Tuscolana e Vittoria caratterizzata da:
 - attività a carattere d'urgenza legate al Sistema di Deleghe Sicurezza Ambiente (ZSIL Divisione Patrimonio) e conseguente redazione del capitolato tecnico per l'analisi preliminare volta alla definizione della *due diligence* ambientale;
 - indagine geofisica di tipo georadar per l'individuazione di sottoservizi interrati;
 - indagine ambientale per la determinazione dei valori di contaminazione delle matrici ambientali.
- sito di Collatina:
 - attività per la messa in sicurezza del sito e del terreno inquinato e prosecuzione dell'attività di messa in sicurezza di emergenza (MISE) della falda ai sensi degli articoli 242 e 249 del D.lgs. 152/06 e s.m.i.;
 - supporto tecnico-scientifico all'elaborazione del progetto di messa in sicurezza di emergenza (MISE) e di bonifica, ai sensi del D.Lgs. 152/06, dell'Università Tor Vergata Dipartimento di Ingegneria Civile e Ingegneria Informatica;
 - progetto di potenziamento e gestione delle attività di potenziamento della messa in sicurezza di emergenza (MISE) ai sensi del d.lgs. 152/06 e s.m.i.;
 - attività di verifica da parte di ARPA Lazio della messa in sicurezza di emergenza (MISE) svolte attraverso il campionamento delle acque sotterranee.

- Portonaccio:
 - gestione delle attività di messa in sicurezza di emergenza (MISE) di durata semestrale;
 - conduzione, manutenzione e implementazione della messa in sicurezza di emergenza (MISE) di durata triennale;
 - supporto tecnico-scientifico all'elaborazione del progetto di bonifica ai sensi del D.Lgs. 152/06 e s.m.i. dell'Università Tor Vergata - Dipartimento di Ingegneria Civile e Ingegneria Informatica;
 - attività di verifica da parte di ARPA Lazio della messa in sicurezza di emergenza (MISE) svolte attraverso il campionamento delle acque sotterranee.
- Tor Sapienza:
 - attività a carattere d'urgenza legate al sistema di deleghe sicurezza ambiente;
 - indagini preliminari per la determinazione dei valori di contaminazione delle matrici ambientali.

Atmosfera

Le attività principali hanno interessato:

- il campionamento e le analisi annuali dei fumi degli impianti e degli impianti nella fase di "messa a regime" a seguito di rinnovo o nuova autorizzazione;
- campionamento delle emissioni in atmosfera nella fase di "messa a regime" degli impianti;
- studio sull'esposizione alle polveri e alle sostanze aeriformi dei lavoratori della linea metropolitana di Roma (linee A e B);
- il monitoraggio delle autorizzazioni, presentazione e perfezionamento delle pratiche per il deposito Centocelle -Tor De Schiavi, la rimessa Acilia e la rimessa Grottarossa;
- l'attività di adeguamento alle norme vigenti dei punti di emissione (camini) degli impianti;
- lo studio sull'esposizione alle polveri e alle sostanze aeriformi dei lavoratori delle linee A e B.

Risorse idriche

Le attività principali hanno interessato il monitoraggio delle autorizzazioni allo scarico delle acque reflue industriali e di prima pioggia:

- monitoraggio delle autorizzazioni e presentazione e/o perfezionamento di 26 pratiche;
- supporto alla direzione lavori del contratto di gestione e manutenzione dei depuratori;
- attività effettuate da Arpa Lazio sul campionamento delle acque effettuate in diversi siti;
- gestione canoni demaniali e regionali di derivazione acqua pubblica.

Nel corso dell'anno, inoltre, sono state svolte indagini a seguito di segnalazioni ambientali da parte di Enti per verificare situazioni di presunto inquinamento acustico e/o vibrazioni dovute al passaggio dei mezzi ATAC o da attività manutentive svolte all'interno dei depositi.

Riguardo l'efficienza energetica sono state gestite le attività finalizzate alla redazione da parte della Energy Service Company (ESCO) autorizzata alla consegna della diagnosi energetica della Società.

Si evidenzia che nessun danno è stato causato all'ambiente per cui la Società è stata dichiarata colpevole in via definitiva nel corso del 2020, così come nessuna sanzione o pena definitiva è stata inflitta per reati o danni ambientali all'Azienda. Le attività di ATAC non rientrano in quanto previsto dalla legge 316/2004.

Le linee di business

Sistema integrato Metrebus

Con riferimento al sistema tariffario integrato Metrebus, sono riportati nella tabella seguente i dati relativi alle vendite dei titoli di viaggio Metrebus Roma e Metrebus Lazio effettuate nell'anno 2020 raffrontati con quelli dello scorso esercizio.

Titoli Metrebus	2020		2019		Differenze	
	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)
B.I.T.	36.273.823	54.410.735	89.416.385	134.124.578	(53.142.562)	(79.713.843)
C.I.S.	49.737	1.193.688	306.765	7.362.360	(257.028)	(6.168.672)
Mensili metrebus Roma - vendite ATAC	1.001.034	34.287.587	2.040.819	70.195.019	(1.039.785)	(35.907.432)
Mensili metrebus Roma - vendite Trenitalia	331	11.585	628	21.980	(297)	(10.395)
Annuali metrebus Roma - vendite ATAC	164.382	31.113.613	267.176	56.133.195	(102.794)	(25.019.582)
Annuali metrebus Roma - vendite Trenitalia	63	15.750	158	39.500	(95)	(23.750)
Biglietto 24H	281.871	1.973.097	1.363.105	9.541.735	(1.081.234)	(7.568.638)
Biglietto 48H	72.042	900.525	441.354	5.516.925	(369.312)	(4.616.400)
Biglietto 72H	69.439	1.249.902	416.402	7.495.236	(346.963)	(6.245.334)
Pacchetti Titoli Viaggio	18	1.800.000	31	3.100.000	(13)	(1.300.000)
B.I.R.G.	661.283	6.548.422	1.668.613	16.980.072	(1.007.330)	(10.431.650)
B.T.R.	240	7.465	894	20.875	(654)	(13.410)
C.I.R.S.	6.023	225.995	15.271	568.950	(9.248)	(342.956)
Mensili metrebus Lazio - vendite ATAC	392.878	21.853.920	736.313	41.142.938	(343.435)	(19.289.018)
Mensili metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	18.152	1.120.322	33.814	2.061.402	(15.662)	(941.080)
Annuali metrebus Lazio - vendite ATAC	29.154	10.924.234	62.658	22.386.882	(33.504)	(11.462.648)
Annuali metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	6.221	1.635.097	11.561	3.096.092	(5.340)	(1.460.995)
Voucher (ATAC) rimborsati da Co.Tra.L.	(1.513)	(56.656)	-	-	(1.513)	(56.656)
Titoli agevolati Regione Lazio	63.294	9.395.221	92.991	14.777.033	(29.697)	(5.381.813)
Resi, restituzioni e rimborsi	-	(30.070)	-	(87.052)	-	56.982
Supporti Card @Roma	15.901	47.703	99.995	299.985	(84.094)	(252.282)
Supporti Card Metrebus Turistici	-	-	13.086	13.086	(13.086)	(13.086)
Totale	39.104.373	178.628.133	96.988.019	394.790.790	(57.883.646)	(216.162.657)

Gli introiti della vendita dei titoli di viaggio, sopraindicati, costituiscono corrispettivi delle prestazioni cumulative di trasporto effettuate dai vettori ATAC, Co.Tra.L. e Trenitalia.

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

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

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

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

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

Stato della Convenzione Metrebus

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

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

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

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

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

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

Nel 2020 i titoli Metrebus emessi e venduti da Co.Tra.L. hanno raggiunto l'importo complessivo di euro 2.755.419, di cui 18.152 abbonamenti mensili e 6.221 abbonamenti annuali Metrebus Lazio, mentre i titoli Metrebus emessi e venduti da Trenitalia sono risultati pari a euro 27.335, di cui 331 abbonamenti mensili e 63 abbonamenti annuali Metrebus Roma.

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

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

Il quadro complessivo dei volumi di vendita effettuati da ATAC nel 2020 è riepilogato nella seguente tabella:

TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI	2020	2019	VARIAZIONE	
	(n°)	(n°)	(n°)	%
BIT	36.273.823	89.416.385	(53.142.562)	-59,4%
CIS	49.737	306.765	(257.028)	-83,8%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	1.001.034	2.040.819	(1.039.785)	-50,9%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	331	628	(297)	-47,3%
ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	164.382	267.176	(102.794)	-38,5%
ANNUALI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	63	158	(95)	-60,1%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	38.006	50.264	(12.258)	-24,4%
BIGLIETTO 24H	281.871	1.363.105	(1.081.234)	-79,3%
BIGLIETTO 48H	72.042	441.354	(369.312)	-83,7%
BIGLIETTO 72H	69.439	416.402	(346.963)	-83,3%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	18	31	(13)	-41,9%
TOTALE METREBUS ROMA	37.950.746	94.303.087	(56.352.341)	-59,8%
BIRG	661.283	1.668.613	(1.007.330)	-60,4%
BTR	240	894	(654)	-73,2%
CIRS	6.023	15.271	(9.248)	-60,6%
MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE ATAC	392.878	736.313	(343.435)	-46,6%
MENSILI METREBUS LAZIO -VENDITE COTRAL	18.152	33.814	(15.662)	-46,3%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	29.154	62.658	(33.504)	-53,5%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	4.708	11.561	(6.853)	-59,3%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	25.288	42.727	(17.439)	-40,8%
TOTALE METREBUS LAZIO	1.137.726	2.571.851	(1.434.125)	-55,8%
SUPPORTI CARD èROMA	15.901	99.995	(84.094)	-84,1%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI		13.086	(13.086)	-100,0%
TOTALE TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI	39.104.373	96.988.019	(57.883.646)	-59,7%
TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Roma Transport Pass	(3)	389.938	(389.941)	-100,0%
Tratte tariffarie RM-VT	306.291	695.790	(389.499)	-56,0%
Roma Transport Pass 48 ore	(1)	252.747	(252.748)	-100,0%
Card èRoma GIUBILEO	-	48.701	(48.701)	-100,0%
TITOLI RETE ATAC	306.287	1.387.176	(1.080.889)	-77,9%
TOTALE VENDITE TITOLI	39.410.660	98.375.195	(58.964.535)	-59,9%

Nel 2020 le vendite dei titoli di viaggio sono state fortemente condizionate dallo stato di emergenza sociale-economico causato dalla diffusione della pandemia da Covid-19 iniziata dalla fine del mese di febbraio. Le misure adottate dal Governo di contenimento della mobilità delle persone, attuate a partire dall'11 marzo con il "lockdown", con la riduzione della capienza consentita sui mezzi pubblici, la chiusura di molte attività, produttive, commerciali, turistiche, delle scuole e di tutti i servizi educativi, culturali, sportive e del tempo libero, hanno pesantemente inciso su settore TPL, riducendo drasticamente la domanda e determinato una rilevante perdita in termini di ricavi dei titoli di viaggio.

Il numero dei titoli di viaggio venduti (Metrebus e rete ATAC) è stato di 39.410.660 titoli con un decremento di 58.964.535 titoli, pari al 59,9% rispetto al valore di consuntivo 2019 pari a 98.375.195 titoli.

L'impatto negativo sulle vendite causato dall'emergenza Covid-19 si è manifestato su tutte le tipologie di titoli, ed in particolare sui biglietti Metrebus Roma condizionati dalla totale mancanza di domanda turistica.

I BIT 100 minuti hanno registrato una riduzione dei volumi di 53.142.562 titoli, pari al 59,4% del dato 2019 ed i titoli turistici 24h, 48h, 72h, Cis 7gg un crollo di 2.054.537 titoli pari all'81,3% rispetto al 2019. Per gli abbonamenti Annuali Metrebus Roma il decremento è stato di 15.147 titoli pari al 36,3% rispetto al 2019, e per i Mensili Metrebus Roma di 1.040.082 titoli pari al 50,9% rispetto al 2019. Analogamente anche i titoli Metrebus Lazio hanno registrato una riduzione dei volumi con un decremento complessivo di 1.434.125 titoli pari al 55,8% rispetto al 2019.

I titoli delle rete ATAC hanno fatto rilevare un decremento delle quantità vendute del 77,9%.

In termini di ricavi la quota di competenza della Società (integrati Metrebus e rete ATAC), pari ad euro 131.773.223, ha subito una contrazione del 51,7% rispetto all'esercizio precedente (euro 141.080.547) come rappresentato dal seguente prospetto.

RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	2020	2019	VARIAZIONE	
	(euro)	(euro)	(euro)	%
BIT	42.539.302	104.861.033	(62.321.732)	-59,4%
CIS	933.247	5.756.027	(4.822.780)	-83,8%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	26.806.659	54.879.742	(28.073.083)	-51,2%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	9.057	17.184	(8.127)	-47,3%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE ATAC	33.427.159	43.205.621	(9.778.462)	-22,6%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE TRENITALIA	21.663	25.230	(3.567)	-14,1%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	3.774.729	4.067.212	(292.484)	-7,2%
BIGLIETTO 24H	1.542.603	7.459.902	(5.917.299)	-79,3%
BIGLIETTO 48H	704.047	4.313.232	(3.609.185)	-83,7%
BIGLIETTO 72H	977.196	5.859.912	(4.882.716)	-83,3%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	1.407.273	2.423.636	(1.016.364)	-41,9%
TOTALE METREBUS ROMA	112.142.934	232.868.732	(120.725.798)	-51,8%
BIRG	2.262.182	5.865.843	(3.603.661)	-61,4%
BTR	2.579	7.211	(4.633)	-64,2%
CIRS	78.071	196.546	(118.476)	-60,3%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	7.549.536	14.213.015	(6.663.479)	-46,9%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE CONTRAL	387.020	712.121	(325.100)	-45,7%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	5.701.344	7.756.705	(2.055.361)	-26,5%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE CONTRAL	928.413	894.010	34.403	3,8%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	2.397.778	2.851.828	(454.050)	-15,9%
METREBUS VARI (RESI, RESTITUZIONI, RIMBORSI)	(10.388)	(30.073)	19.685	-65,5%
TOTALE METREBUS LAZIO	19.296.536	32.467.207	(13.170.671)	-40,6%
SUPPORTI CARD eROMA	37.295	234.534	(197.239)	-84,1%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI	-	10.231	(10.231)	-100,0%
TOTALE RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	131.476.764	265.580.703	(134.103.939)	-50,5%
RICAVI TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Roma Transport Pass	(42)	6.499.049	(6.499.091)	-100%
Tratte tariffarie RM-VT	270.109	620.609	(350.501)	-56,5%
Diritti fissi su sanzioni (prezzo biglietto)	26.392	113.160	(86.768)	-76,7%
Card eRoma GIUBILEO	-	40.248	(40.248)	-100,0%
TOTALE RICAVI TITOLI RETE ATAC	296.459	7.273.067	(6.976.608)	-95,9%
TOTALE RICAVI TITOLI	131.773.223	272.853.770	(141.080.547)	-51,7%

La quota prevalente dei ricavi Metrebus di competenza ATAC, nella misura dell'85,3%, è attribuibile alle vendite dei titoli integrati Metrebus Roma che fa rilevare una contrazione del 51,8% sull'esercizio precedente, pari a euro 120.725.798.

Per quanto riguarda i titoli Metrebus Roma gli abbonamenti ordinari annuali venduti da ATAC hanno registrato un decremento dei ricavi di euro 9.778.462 (-22,6%) e i biglietti 48h e 72h, complessivamente, un calo di euro 8.491.901 (-83,5%) rispetto al 2019.

Le vendite dei pacchetti titoli viaggio dematerializzati, che rappresentano le ricariche dei *plafond* titoli acquistati dagli operatori che gestiscono piattaforme di vendita *on line*, si sono ridotti di euro 1.016.364 (-41,9%).

Anche i ricavi Metrebus Lazio hanno subito una contrazione del 40,6%, pari a euro 13.170.671 attribuibile prevalentemente alla riduzione degli abbonamenti ordinari, mensili e annuali, e al Biglietto Integrato Regionale Giornaliero.

Ricavi da rimborso Agevolazioni Tariffarie

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	2020	2019	Delta 2020 vs 2019	
	(euro)	(euro)	(euro)	%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma (c.d. "storiche")	6.099.179	9.047.297	(2.948.118)	-32,6%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma Under 16	2.228.060	-	2.228.060	100%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Regione Lazio	7.493.551	7.678.516	(184.966)	-2,4%
Ricavo rimborso agevolazioni "over 70" Roma Capitale (no Metrebus)	2.704.667	3.163.627	(458.960)	-14,5%
Totale Agevolazioni Tariffarie	18.525.457	19.889.440	(1.363.984)	-6,9%

Il prospetto evidenzia che i rimborsi da Regione Lazio e Roma Capitale ad integrazione delle agevolazioni tariffarie concesse a particolari categorie di cittadini hanno subito complessivamente un decremento del 6,9% rispetto al 2019, per un importo complessivamente pari a euro 1.363.984.

La riduzione è riconducibile principalmente alle agevolazioni tariffarie Metrebus Roma (c.d. "storiche") che si sono ridotte del 32,6%, da euro 9.047.297 del 2019 a euro 6.099.179.

In tale contesto di criticità si è aggiunto, nel corso del 2020, un altro fattore di instabilità dovuto alla sospensione dell'attività di verifica dei titoli di viaggio prescritta dall'Ordinanza Regionale del 12 marzo 2020 che ha causato, come diretta conseguenza, l'impossibilità di utilizzare tale importante leva a supporto dei ricavi e ulteriori perdite sia da vendite titoli di viaggio sia da sanzioni.

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

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

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

Il Fondo istituito presso il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti dall'art. 200, comma 1, del DL 19 maggio 2020, n. 34 (Rilancio), convertito in Legge 17 luglio 2020, n. 77, è destinato anche, nei limiti delle risorse disponibili, alla copertura degli oneri derivanti dal rimborso dei titoli di viaggio, da effettuarsi secondo le modalità previste dall'art. 215 del medesimo decreto.

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

Il numero complessivo dei *voucher* e delle estensioni per rimborsi Covid-19 emessi da ATAC è pari a 177.140 per un valore nominale complessivo di euro 7.400.932,46 (IVA inclusa ante ripartizione) commisurato al valore pro-quota delle mensilità dei corrispondenti abbonamenti rimborsati.

Alla data del 31.12.2020 il numero dei *voucher* e delle estensioni per rimborsi Covid-19 utilizzati dagli utenti sui vari canali vendita è pari a 59.601 per un valore nominale complessivo di euro 2.553.962,42 (IVA inclusa ante ripartizione).

Nel caso in cui tutti *voucher* emessi e le estensioni concesse per rimborsi Covid-19 siano fruiti dagli utenti, il valore residuo nominale ancora da utilizzare alla data del 31.12.2020 è di euro 4.846.970,04 (IVA inclusa ante ripartizione).

Contratti di servizio

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

Si rappresenta che la valorizzazione dei corrispettivi relativi all'anno 2020, 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*». Tali corrispettivi risultano dunque commisurati ai servizi effettivamente erogati fino al 22 febbraio 2020 e, successivamente, ai livelli di servizio programmati, approvati dai Committenti (Roma Capitale e Regione Lazio).

Contratti di servizio con Roma Capitale

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

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio per contratto è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 533.634.983 di cui euro 507.057.280 per i servizi di TPL ed euro 26.577.703 per i servizi complementari.

Servizi di TPL

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

Il 10 settembre 2015 è stato stipulato il Contratto di servizio con decorrenza dal 1° agosto 2015 fino al 3 dicembre 2019, che regola gli obblighi reciproci tra le parti, coerentemente allo schema approvato con deliberazione di Giunta Capitolina n. 273/2015 e s.m.i., la cui durata contrattuale è stata prorogata da Roma Capitale al 3 dicembre 2021 per effetto della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 2 del 16 gennaio 2018.

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 potranno determinare l'applicazione di eventuali penali in caso di mancato raggiungimento degli stessi.

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

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

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

Come già evidenziato, per l'anno 2020 l'applicazione delle clausole contrattuali in tema di corrispettivi e penali è stata subordinata alle superiori disposizioni normative contenute nella L. n. 27/2020. L'art. 29 bis del Decreto Legge 41/2021 prevede un'ulteriore proroga di quanto stabilito dall'art 92, comma 4 bis della legge n. 27/2020, fino al 31 luglio 2021.

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 dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata.

Il 21 settembre 2017 è stato sottoscritto il Contratto che disciplina tale affidamento per il periodo che intercorre tra il 1° gennaio 2017 ed il 3 dicembre 2019, in base allo schema approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 184/2017. L'Assemblea Capitolina, con deliberazione n. 11 del 30 gennaio 2020, ha disposto il rinnovo dell'affidamento *in house* ad ATAC fino al 3 dicembre 2021 in continuità al perimetro esistente, dando mandato alla Giunta di assumere gli atti conseguenti finalizzati alla stipula del nuovo Contratto di Servizio. 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 Deliberazione di Giunta Capitolina n.184/2017 con D.D. n.1342/2019 (4/12/2019 - 31/01/2020), D.D. n-653/2020 (1/02/2020-29/02/2020) e D.D. n-301/2020 (1/03/2020-30/04/2020). In data 24/04/2020 con Deliberazione di Giunta Capitolina n.70 è stato approvato lo schema del nuovo Contratto di Servizio tra Roma Capitale ed ATAC S.p.A., sottoscritto dalle parti il 13/05/2020, 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 strada, per il periodo che intercorre tra il 01/05/2017 ed il 3/12/2021.

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 ed 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. La riscossione delle tariffe, infatti, viene effettuata da ATAC

in nome proprio ma per conto dell'Amministrazione, che mantiene la titolarità dei ricavi. Il gestore dunque assolve al ruolo di "agente contabile alla riscossione".

Attività di "service" alla U.O. Contravvenzioni

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

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

Contratto di servizio con la Regione Lazio

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

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 76.101.604.

Il Contratto di Servizio di durata biennale è stato sottoscritto tra le parti il 15 giugno 2017 in conformità allo schema approvato dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 221/2017, e dunque con scadenza prevista a giugno 2019. La Regione Lazio ha deciso di non procedere al rinnovo dell'affidamento ad ATAC ma, con deliberazione della Giunta Regionale n. 479 del 16.07.2019, ha espresso la volontà di affidare *in house* i servizi indicati alla società partecipata Co.Tra.L.. Tuttavia in attesa del perfezionamento dell'iter affidativo al nuovo gestore, ATAC ha dovuto assicurare la prosecuzione dei servizi di trasporto sulle Ferrovie Regionali anche per l'anno 2020, come comunicato con nota della Direzione Regione Lazio prot. 598738 del 24 luglio 2019 e successivamente disposto dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 926 del 1 dicembre 2020, che proroga l'affidamento dei servizi ad ATAC fino al 30 giugno 2021.

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 dovranno essere utilizzati per finanziare l'acquisto del materiale rotabile ovvero per interventi sulle infrastrutture o per iniziative di miglioramento del servizio sulle ferrovie affidate.

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

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

Il contratto prevede la revisione annuale dei corrispettivi unitari per l'adeguamento inflattivo e il riconoscimento degli interessi di mora in caso di ritardato pagamento dei corrispettivi, dovuti dalla Regione Lazio, rispetto alle scadenze contrattualmente fissate.

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

Mobilità pubblica

1. Il servizio svolto

La produzione complessivamente erogata nell'anno 2020 è stata pari a 148.266.362 di vetture chilometro così composte per tipologia:

Tipologia	2020 Vett/Km	2019 Vett/Km
Metropolitane (linee A, B e C)	50.081.944 ⁽¹⁾	49.935.203
Superficie (bus, tram, filobus, bus elettrici)	85.191.367 ⁽²⁾	84.401.194
Totale produzione per Roma Capitale	135.273.311	134.336.397
Ferrovie regionali	12.990.464	15.144.830
Totale produzione TPL e Regionale	148.263.775	149.481.227
Produzioni speciali	2.587	27.591
Totale produzione gestita	148.266.362	149.508.818

⁽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 2020 la produzione del servizio di linea Metropolitana è stata pari a 50.081.944 vetture km, con un incremento di 146.741 vetture km (0,3%) rispetto a quanto rilevato nel 2019 (49.935.203 vetture km), nonostante le limitazioni dell'orario di esercizio attuate nel periodo di lockdown per l'emergenza Covid19.

I livelli di servizio erogati dalla superficie, pari a 85.191.367 vett.km sono risultati superiori (+ 790.173 pari a + 0,9%) rispetto all'anno precedente (84.401.194 vetture km) per effetto del parziale rinnovo del parco bus e del subaffidamento di una piccola parte del servizio.

Per il servizio di linea sulle Ferrovie Regionali, la produzione effettuata nell'esercizio è stata pari a 12.990.464 vetture km, con una diminuzione del 17% rispetto al dato di produzione 2019 (15.144.830 vetture km) imputabile sia alle riduzioni del servizio provocate dall'emergenza Covid19 ma anche alle limitazioni alla circolazione imposte dagli Enti di regolazione (ANSF/USTIF) prevalentemente sulla ferrovia Roma-Viterbo.

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 31.12.2020 è pari a 2.304, di cui 2.287 unità impiegate nel servizio di linea e 17 nelle produzioni speciali non di linea.

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

Parco mezzi superficie al 31.12.2020			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
	Bus	2.065	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	1.077	15,6
	<i>in contratto di leasing finanziario</i>	474	6,2
	<i>in contratto di usufrutto - Roma Capitale</i>	477	0,7
	<i>in contratto di usufrutto - terzi</i>	20	1,8
ATAC	<i>altri servizi</i>	17	20,9
	Filobus	75	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	30	15,8
	<i>proprietà Roma Metropolitane</i>	45	4,7
	Tram	164	36,5
	Totale servizi di superficie	2.304	

Per quanto riguarda il servizio metro-ferroviario, il numero complessivo di treni in dotazione al 31.12.2020 è pari a 156 unità.

Il servizio di metropolitana viene svolto su tre linee A, B-B1 e C per un'estensione complessiva della rete pari a 59,407 km per un totale di 75 stazioni e fermate (di cui 27 Linea A, 26 Linea B/B1 e 22 Linea C), mediante l'utilizzo di 93 treni.

Il servizio ferroviario regionale viene svolto sulle tre linee Roma-Lido, Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) e Roma-Viterbo per un'estensione complessiva della rete pari a 135,6 km circa per un totale di 61 stazioni e fermate (di cui 13 Roma-Lido, 15 Roma-Viterbo urbana 21 Roma Viterbo extraurbana e 12 Roma-Centocelle), mediante l'utilizzo di 63 treni.

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

Parco mezzi metroferro al 31.12.2020			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
	Metro A	38	14,0
	Metro B	42	17,5
	Metro C	13	8,5
	Totale Metropolitane	93	14,8
Atac	Roma Lido	20	18,7
	Roma Giardinetti	22	52,8
	Roma Viterbo	21	22,4
	Totale Ferrovie Regionali	63	31,8
	Totale	156	21,7

1.1 La produzione metro ferroviaria

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

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

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

⁽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 2020 la produzione complessiva del servizio in linea, comprensiva dei servizi aggiuntivi, è stata pari a 11.298.734 treni/km e 63.072.407 vett/km. Si rappresenta di seguito il dettaglio per le singole linee:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2020

	CORSE	TRENI KM	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea	POSTI KM OFFERTI
METROPOLITANE					
LINEA "A"	197.645	3.641.412	21.848.468	829.932	4.413.390.714
LINEA "B"	185.215	3.287.755	19.726.536	905.442	4.027.501.047
LINEA "C"	78.333	1.417.823	8.506.939		1.712.730.330
TOTALE METROPOLITANE	461.193	8.346.990	50.081.944	1.735.374	10.153.622.091
FERROVIE					
ROMA-LIDO	50.401	1.430.057	8.580.342	96.666	1.733.229.177
ROMA-GIARDINETTI (limitata a Centocelle)	75.594	404.854	1.059.627	7.496	106.647.044
ROMA-VITERBO	61.186	1.116.832	3.350.495	48.036	653.760.257
TOTALE FERROVIE	187.181	2.951.743	12.990.464	152.198	2.493.636.478
TOTALE	648.374	11.298.733	63.072.408	1.887.572	12.647.258.569

Linee metropolitane

L'offerta di servizio nell'anno 2020 è stata pari a 8.346.990 treni/km, inferiore al programmato di 675.407 treni/km, pari al 7,49% ed include le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 2.176 treni/km, che si riferiscono alle intensificazioni di servizio prestate in occasione delle domeniche ecologiche.

	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km
METROPOLITANE								
LINEA "A"	3.753.280	22.519.680	3.641.412	21.848.468	-111.868	-671.212	-2,98%	-2,98%
LINEA "B"	3.653.852	21.923.098	3.287.755	19.726.536	-366.097	-2.196.562	-10,02%	-10,02%
LINEA "C"	1.615.265	9.691.573	1.417.823	8.506.939	-197.442	-1.184.634	-12,22%	-12,22%
TOTALE METROPOLITANE	9.022.397	54.134.351	8.346.990	50.081.944	-675.407	-4.052.407	-7,49%	-7,49%

Per quanto riguarda la linea "A", lo scostamento rispetto al servizio programmato (-111.868 treni km) dipende prevalentemente dalla limitazione dell'orario di esercizio per l'emergenza Covid19 (-110.231 treni/km) e, in misura residuale, anche da altre cause esogene imputabili all'adesione del personale agli scioperi e ai malori di passeggeri a bordo treno.

Anche sulla linea "B-B1" il minor servizio erogato (-366.097 treni/km) è imputabile essenzialmente alla limitazione dell'orario di esercizio per l'emergenza Covid19 (-175.266 treni/km) e ad altre cause esogene, in particolare legate alla chiusura operate per la realizzazione dell'interconnessione con la linea C presso la stazione Colosseo (-140.466 treni/km), per l'adesione del personale agli scioperi (-12.495 treni/km) ma anche, in misura minore, alla indisponibilità del materiale rotabile.

Infine, per quanto riguarda la linea "C" lo scostamento (-197.442 treni/km) è imputabile principalmente alle chiusure operate per la realizzazione dell'interconnessione con la linea B presso la stazione Colosseo (-108.056 treni/km), alla limitazione dell'orario di esercizio per l'emergenza Covid19 (-37.413 treni/km), alla mancanza di treni imputabile allo svio dei deviatori per errore di progettazione della linea (-27.478 treni/km) e anche all'adesione del personale agli scioperi (-7.176 treni/km).

Linee ferroviarie

Nell'anno 2020 la produzione del servizio, complessivamente pari a 2.951.743 treni/km ha registrato una riduzione rispetto alla programmazione (- 652.614 treni/km) pari a circa al 18,11%. Tale produzione è stata integrata attraverso servizi sostitutivi di bus (213.668 vetture/km) erogati prevalentemente sulle Ferrovie Roma-Viterbo e Roma -Lido in via diretta da ATAC.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2020

	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km
FERROVIE								
ROMA-LIDO	1.702.334	10.214.004	1.430.057	8.580.342	-272.277	-1.633.662	-15,99%	-15,99%
ROMA-GIARDINETTI	555.492	1.388.731	404.854	1.059.627	-150.639	-329.105	-27,12%	-23,70%
ROMA-VITERBO	1.346.531	4.039.592	1.116.832	3.350.495	-229.698	-689.097	-17,06%	-17,06%
TOTALE FERROVIE	3.604.357	15.642.327	2.951.743	12.990.464	-652.614	-2.651.864	-18,11%	-16,95%

Il minor servizio sulla ferrovia regionale "Roma - Lido di Ostia" (- 272.277 treni/km) è imputabile prevalentemente a cause esogene (- 203.323 treni/km), principalmente per adeguamento orario di servizio per le limitazioni alla circolazione previste per l'emergenza Covid19 (- 115.705 treni/km), per le prescrizioni alla circolazione introdotte dai decreti ANSF n°1/2019 e n°3/2019 e dalle successive precisazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – USTIF (- 65.793 treni/km), per lavori (- 12.834 treni/km), per adesione del personale agli scioperi (-5.105 treni/km) ma anche per indisponibilità del materiale rotabile.

Per la ferrovia regionale "Roma Laziali – Giardinetti (limitata a Centocelle)" lo scostamento rispetto alla programmazione (- 150.639 treni/km) è imputabile in gran parte a cause esogene (- 129.400 treni/km), riconducibili alle prescrizioni alla circolazione introdotte dai decreti ANSF n°1/2019 e n°3/2019 e da lle successive precisazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – USTIF (- 86.833 treni/km), alla riduzione del servizio per l'emergenza Covid19 (- 27.979 treni/km), nonché ai lavori che hanno interessato la linea (- 11.870 treni/km) e all'adesione del personale agli scioperi (- 2011 treni/km).

Infine, anche sulla ferrovia regionale "Roma – Viterbo" il minor servizio (- 229.698 treni/km) è stato determinato essenzialmente da cause esogene (- 208.412 treni/km), ed in particolare dalla riduzione del servizio per l'emergenza Covid19 (- 205.153 treni/km). Si rappresenta che per l'anno 2021 la programmazione del servizio è stata effettuata tenendo conto delle limitazioni introdotte dall'allegato B del decreto Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie n° 1/2019 n° 3/2019, il cui impatto è pari a circa 225 mila treni/km.

1.2 La produzione dei servizi TPL di superficie

Il servizio di superficie si svolge su una rete lunga 1.858 km, con 6.440 fermate, servendo in modo capillare tutta la città di Roma. Le linee esercite sono 252 di cui 243 mediante bus, 3 con filobus e 6 con tram.

Nell'anno 2020 la produzione del servizio in linea afferente le attività disciplinate dal Contratto di Servizio con Roma Capitale, è stata pari a 85.139.588 vetture chilometro (di cui 85.039.867 prodotte direttamente da ATAC e 99.721 mediante ricorso a sub affidamento), al netto dei servizi non erogati per cause esogene, complessivamente pari a 9.717.432 vetture chilometro. I livelli di servizio indicati includono le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 678.092 vett/km, che si riferiscono a servizi sostitutivi prestati sulle linee ferroviarie regionali ex concesse gestite da ATAC (213.668 vett.km), remunerate dal Contratto di Servizio con Regione Lazio e ai servizi sostitutivi di metropolitana per i lavori sulla linea B (298.890 vett/km) e sulla linea C (165.534 vett/km) della metropolitana per i lavori di interconnessione alla stazione Colosseo.

Oltre a tali servizi, dal mese di dicembre il gestore è tenuto, ai sensi del DL 104/2020 e del DL 1347/2020, all'erogazione di servizi aggiuntivi rispetto a quelli previsti dal Contratto di Servizio, per fronteggiare le esigenze del trasporto conseguenti all'attuazione delle misure di contenimento della pandemia ed ai limiti relativi al tasso di riempimento dei bus, in ottemperanza alle direttive impartite dalla Prefettura di Roma, il cui impatto per l'anno 2020 è pari a 51.779 vett/km e la cui copertura economica è assicurata da trasferimenti regionali.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2020	Vetture km di linea	
	2020	2019
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO		
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾	85.039.867	84.467.177
PRODUZIONE INDIRETTA	99.721	
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO ⁽¹⁾	85.139.588	84.467.177
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE ESOGENE NON IMPUTABILI AL GESTORE	9.717.432	1.812.311
TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	94.857.019	86.279.488
SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS	51.779	-
TOTALE PRODUZIONE	94.908.798	86.279.488

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

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

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2020		
	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾		
Servizio Linea Tram	3.410.316	24.598
Servizio Linea Bus	80.830.025	5.140.250
Servizio Linea Bus Elettrici	250.298	22.714
Servizio Linea Filobus	601.007	22.951
TOTALE PRODUZIONE	85.091.646	5.210.513

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

A partire dal mese di marzo 2020, con l'inizio della pandemia e poi successivamente con l'introduzione del lockdown, il servizio di superficie ha subito numerose rimodulazioni in funzione dei provvedimenti normativi che si sono succeduti. In particolare:

- in data 5 marzo è stato emesso il DPCM che ha disposto la chiusura delle scuole e delle Università, determinando la soppressione del servizio di trasporto scolastico;
- in data 3 e 13 aprile la Conferenza del Presidente del Consiglio ha previsto la 1° riduzione estiva del servizio stabilendo alle ore 21 l'orario di fine servizio determinando pertanto la soppressione del servizio notturno;
- in data 4 e 18 maggio per effetto dell'Ordinanza della Regione Lazio emessa in data 30 aprile, relativa alla fase 2, è stato rimodulato il servizio mediante intensificazione su 51 linee con fine servizio alle ore 21 tranne che per 5 linee fino alle 23,30 con soppressione del servizio notturno e in data 18 maggio è stato definito il prolungamento del servizio alle ore 23,30 per tutte le linee;
- in data 3 novembre 2020 è stato emesso il DPCM che ha stabilito un coefficiente di riempimento massimo del 50% sui mezzi di trasporto di TPL.

Per far fronte a tali esigenze nel mese di novembre è stata indetta una preselezione di operatori economici per l'affidamento di porzioni di servizio periferico ai privati e contestuale reimpiego delle risorse interne su linee particolarmente affollate.

Ad inizio dicembre è stato istituito un tavolo prefettizio di coordinamento per la riapertura delle scuole con conseguente cessione di 10 linee periferiche a Roma TPL, nell'ambito del Contratto di Servizio in essere tra Roma Capitale e Roma TPL..

Si evidenzia inoltre che nell'anno 2020:

- nel mese di luglio è stato sospeso il servizio Filobus con vetture BMB per fine contratto Full Service;
- nel mese di settembre è stato avviato il progetto di revisione rete Ponte di Nona;

- in data 12 ottobre è stata istituita la linea elettrica 100.

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 2020 del contratto di servizio e la produzione consuntivata.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2020				
Vetture km	Programmate	Effettuate	Variazione	Variazione %
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	94.908.039	85.139.588	(9.768.452)	-10,29%
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE NON IMPUTABILI AL GESTORE	-	9.717.432	9.717.432	100%
TOTALE CdS	94.908.039	94.857.019	(51.020)	-0,05%
SERVIZI AGGIUNTIVI INTEGRATIVI AL CDS	-	51.779	51.779	100,00%
TOTALE	94.908.039	94.908.798	759	0,00%

Il valore del servizio programmato si riferisce al Programma di esercizio per l'anno 2020 adottato da Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 702/2020. In ottemperanza all'art. 92 comma 4 bis del Decreto "Cura Italia", dal 23 febbraio 2020 la produzione non realizzata rispetto al programma di esercizio di riferimento è stata imputata a causa di forza maggiore. Dal punto di vista operativo la programmazione effettiva dei servizi è stata più volte rimodulata per effetto dall'emergenza sanitaria Covid19, che ha fortemente condizionato tutta la produzione dell'anno 2020.

Si ribadisce che il valore consuntivo tiene conto dei servizi sostitutivi di metropolitana e ferrovie regionali erogati a favore di soggetti diversi da Roma Capitale (Metro C Scarl / Regione Lazio) a carico dei quali ricade il relativo onere economico, come espressamente previsto dal contratto di servizio.

1.3 Le produzioni speciali

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

La produzione di tali servizi, cosiddetti "Produzioni speciali", effettuata da ATAC nell'esercizio 2020 è stata pari a 2.587 vett/Km di molto inferiore rispetto ai valori del 2019 (27.591 vett/km), per effetto della situazione epidemiologica Covid-19 e la conseguente applicazione dei decreti emanati dal Governo.

Di seguito le produzioni chilometriche dell'attività di noleggio realizzata con i seguenti mezzi aziendali:

- vetture Gran Turismo per privati e riprese cinematografiche;
- vetture TPL distratte dal servizio su autorizzazione del Dipartimento Mobilità e Trasporti per eventi straordinari e riprese cinematografiche;
- tram storici ristorante per eventi privati e riprese cinematografiche.

Anno 2020	n. eventi	Km
Servizio noleggio bus gran turismo	2	123
Servizio noleggio bus - calcio	1	640
Servizio noleggio tram/bus - cinema	9	220
Servizio noleggio tram storico	68	1.604
Totale	80	2.587

In particolare il servizio di noleggio bus gran turismo comprende il trasporto dei bambini della Caritas effettuato in regime di beneficenza, senza corrispettivo e il servizio di trasporto dei giocatori di rugby per *shooting* fotografico, effettuato gratuitamente perché previsto in accordo di *co-marketing*.

Si segnalano poi servizi di noleggio di tram, bus e spazi in depositi e strutture aziendali per riprese cinematografiche.

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 ed ATAC S.p.A., 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.184/2017 con D.D. n.1342/2019 (04/12/2019 - 31/01/2020) e D.D. n.301/2020 (01/03/2020 – 30/04/2020).

Si ricorda che a causa dell'emergenza sanitaria relativa al Covid-19 con Ordinanze della Sindaca di Roma Capitale n.63 del 18/03/2020, n.70 del 03/04/2020 e n.76 del 11/04/2020 è stata disposta la sospensione per il periodo dal 19/03/2020 al 03/05/2020 della tariffazione su tutti i posti auto del territorio cittadino oggetto del presente affidamento, pur essendo stato assicurato il presidio nelle aree di parcheggio. La sospensione delle attività per complessivi 46 giorni ha comportato inevitabilmente significative ricadute in termini di incasso delle tariffe, nonché criticità di natura gestionale. Infatti gli incassi da tariffa, oltre ad aver subito un azzeramento durante la fase di *lockdown*, hanno registrato una sofferenza anche nella fase successiva che, nonostante una progressiva riapertura delle attività sociali e commerciali, ha fatto registrare ridotti flussi di viabilità sia relativi agli spostamenti dei residenti, principalmente per l'adozione della didattica a distanza di scuole ed università e per l'impiego dello *smart working* per dipendenti pubblici e privati, sia per l'assenza di turismo di massa.

Tale sofferenza è stata amplificata dai provvedimenti governativi adottati nell'ultimo trimestre del 2020, a causa dell'incremento dei livelli di rischio di contagio nazionale da Covid-19, atti a promuovere ulteriori limitazioni alla circolazione veicolare nonché la chiusura serale delle attività di ristorazione e svago (vd. Dpcm 24/10/2020, Dpcm del 03/11/2020, Dpcm 03/12/2020 e D.L. 18/12/2020 per festività natalizie), che hanno comportato un sensibile decremento del volume di incassi.

Oltre al decremento degli incassi registrati nel corso del 2020 per l'emergenza sanitaria ulteriori elementi che determinano il contenimento dei volumi di incasso sono l'elevato rapporto tra permessi di sosta gratuita, rilasciati agli aventi diritto, rispetto al numero di posti auto tariffati disponibili (circa 1 su 3) e la gratuità della sosta su aree tariffate sia dei veicoli *car sharing* sia dei veicoli a trazione ibrida ed elettrica, il cui trend risulta in forte aumento.

Gestione della sosta tariffata su strada

Aree di sosta su strada

ATAC gestisce gli stalli relativi alla sosta tariffata su strada (strisce blu) affidati da Roma Capitale.

Dal 01.01.2020 al 31.12.2020 gli stalli tariffati mensili mediamente attivi sono stati pari a 73.841.

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	ATTIVI GEN 2020	ATTIVI FEB 2020	ATTIVI MAR 2020	ATTIVI APR 2020	ATTIVI MAG 2020	ATTIVI GIU 2020	ATTIVI LUG 2020	ATTIVI AGO 2020	ATTIVI SET 2020	ATTIVI OTT 2020	ATTIVI NOV 2020	ATTIVI DIC 2020	ATTIVI MEDIA STALLI
Appio Latino	3.899	3.897	3.897	3.897	3.899	3.899	3.898	3.898	3.898	3.808	3.808	3.808	3.876
Aurelio	817	817	817	818	818	818	733	733	733	734	734	734	775
Borgo	405	405	405	405	405	405	405	405	402	402	402	402	404
Campitelli Ripa	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352
Castro Pretorio	1.487	1.487	1.487	1.486	1.487	1.487	1.487	1.487	1.487	1.524	1.523	1.523	1.496
Celio	471	471	471	471	471	471	471	471	471	471	471	469	471
Centro Storico	1.947	1.949	1.949	1.949	1.949	1.958	1.930	1.930	1.930	1.896	1.899	1.898	1.932
Della Vittoria	6.111	6.111	6.111	6.111	6.112	6.112	6.102	6.103	6.101	6.100	6.100	6.100	6.106
Esquilino	3.415	3.413	3.413	3.413	3.413	3.414	3.413	3.412	3.412	3.403	3.389	3.389	3.408
Europa (E.U.R.)	1.040	1.041	1.041	1.041	1.041	1.040	1.026	1.026	1.026	1.026	1.026	1.026	1.033
Flaminio	3.757	3.757	3.757	3.757	3.757	3.756	3.760	3.760	3.759	3.759	3.760	3.760	3.758
Ludovisi - Sallustiano	1.356	1.356	1.356	1.356	1.355	1.355	1.352	1.352	1.352	1.354	1.354	1.354	1.354
Monte Sacro	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077
Monti	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.645	1.642	1.642	1.645
Nomentano	6.972	6.973	6.986	6.986	6.986	6.986	6.986	6.986	6.987	6.978	6.976	6.977	6.982
Ostiense 1° Mun. XA	720	720	720	720	720	720	706	706	706	706	706	706	713
Ostiense 8° Mun. XB-XC	1.287	1.287	1.287	1.287	1.287	1.287	1.287	1.287	1.287	1.286	1.286	1.286	1.287
Parioli	2.976	2.966	2.966	2.966	2.966	2.969	2.981	2.981	2.981	2.987	2.984	2.984	2.976
Pinciano	4.427	4.425	4.425	4.425	4.425	4.422	4.422	4.422	4.425	4.422	4.418	4.427	4.424
Prati	3.677	3.677	3.677	3.677	3.664	3.667	3.656	3.656	3.654	3.654	3.654	3.651	3.664
Ripa	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194	1.194
Salario	1.541	1.543	1.542	1.542	1.542	1.544	1.544	1.543	1.546	1.545	1.544	1.544	1.543
San Saba	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777
Testaccio	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823	1.823
Tiburtino	3.131	3.131	3.131	3.131	3.131	3.131	3.126	3.126	3.126	3.115	3.115	3.115	3.126
Trastevere	2.764	2.764	2.764	2.764	2.764	2.764	2.745	2.745	2.745	2.737	2.728	2.728	2.751
Trieste	8.754	8.752	8.753	8.753	8.752	8.751	8.751	8.750	8.741	8.738	8.735	8.734	8.747
Trionfale	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533	2.533
Tuscolano	3.616	3.614	3.614	3.614	3.614	3.615	3.616	3.616	3.617	3.616	3.616	3.616	3.615
TOT. POSTI ATTIVI	73.971	73.957	73.970	73.970	73.959	73.972	73.798	73.796	73.787	73.661	73.626	73.629	73.841

Modalità di esazione della sosta ed articolazione delle tariffe

A partire dall'anno 2020 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 multifunzione complessivamente pari a 2.068 unità al 31 dicembre 2020 ed in particolare:
 - a) parcometri Pay&Go dove è possibile eseguire numerose operazioni, in particolare:
 - pagare la tariffa della sosta in moneta (con taglio da 5,10,20 e 50 centesimi di euro e da 1 e 2 euro);
 - pagare la tariffa della sosta con carte di credito, di debito e carte prepagate;

- inserire la targa del veicolo al momento del pagamento della sosta senza l'obbligo di esporre il relativo tagliando, con la possibilità di gestire eventuali prolungamenti di sosta presso altri parcometri Pay&Go;
- 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);
- eseguire l'attivazione delle card del trasporto pubblico acquistate sui canali online e bancomat;
- 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.

b) parcometri Pay&Go+ dove è possibile eseguire, oltre a tutte le operazioni previste sui parcometri Pay&Go, anche ulteriori operazioni:

- ricariche delle card del trasporto pubblico (BIT singolo, 10 BIT, 24h/48h/72h, settimanale, abbonamento mensile ed anche abbonamento annuale);
- pagare le multe elevate dai verificatori dei titoli di viaggio mediante carte di credito e carte prepagate abilitate al servizio Fastpay in qualsiasi momento.

2) mediante titoli prepagati: si tratta di voucher cartacei (da 1,00 €/h; 1,20 €/h; 4,00 €/8h ed agevolazione mensile da 70,00 €) acquistabili presso tutti i rivenditori autorizzati e da esporre all'interno del veicolo in sosta.

3) utilizzando smartphone, tablet e cellulari: mediante mobile App dedicate è possibile effettuare il pagamento della sosta tramite dispositivi elettronici. 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 previo registrazione dell'utente (myCicero, EasyPark, ParkAppy, TelepassPyng, Tabnet, Smarticket, Phonzie e DropTicket). 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 TIM, Vodafone e Wind. Il pagamento in tale modalità si effettua tramite invio di un SMS al 48018 (le modalità sono indicate nel sito atac.roma.it) oppure tramite le App dedicate messe a disposizione degli utenti dal proprio operatore telefonico.

ATAC attua il sistema di tariffazione approvato da Roma Capitale. Alla data del 31 dicembre 2020, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

- 1,20 €/h (tariffa applicata all'interno delle Z.T.L.);
- 1,00 €/h (tariffa ordinaria);
- 0,50 €/h per le prime 2 ore di sosta - 2 €/h per un max di 12 ore - 3 €/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 € per 15 minuti (sosta breve);
- 4,00 € / 8h continuative di sosta;
- 70,00 € / 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.

Nell'anno 2020 gli incassi derivanti dalla gestione della sosta tariffata sono stati pari a euro 28.382.999 (iva inclusa), in diminuzione del 28,6% (euro - 11.387.996) rispetto all'anno precedente (euro 39.771.003).

ANNO 2020 - INCASSI SOSTA TARIFFATA PER CANALE DI VENDITA					
Periodo	Monete Parcometri	Titoli Prepagati	Atac.Sosta Mobile	Carte di Pagamento	TOTALE
TOTALE I° TRIM. 2020	4.110.448	1.700.162	2.046.404	577.363	8.434.377
TOTALE II° TRIM. 2020	1.737.154	459.444	700.000	323.779	3.220.377
TOTALE III° TRIM. 2020	4.017.198	948.574	2.000.000	746.451	7.712.223
TOTALE IV° TRIM. 2020	4.161.627	1.200.100	2.850.000	804.295	9.016.022
TOTALE ANNO 2020	14.026.426	4.308.280	7.596.404	2.451.888	28.382.999
%	49,4%	15,2%	26,8%	8,6%	100,0%

Dal 19/03/2020 al 03/05/2020 il servizio è stato sospeso causa emergenza sanitaria a seguito delle Ordinanze del Sindaco n.63 del 18/03/2020, n.70 del 03/04/2020 e n.76 del 11/04/2020.

Gli importi riportati sono coerenti con quanto riportato nella rendicontazione annuale dell'Agente contabile, trasmessa con nota ATAC prot. n.13446 del 28 gennaio 2021.

Gli incassi derivanti dall'uso dei parcometri installati su strada nel 2020 risultano pari al 49,4% del totale incassi rappresentando il principale metodo di pagamento delle tariffe. Il rimanente incasso è distribuito tra la vendita di titoli prepagati di sosta (titoli cartacei) per il 15,2%, il 26,8% derivante dal sistema ATAC Sosta (pagamenti della sosta effettuati dall'utenza attraverso *smartphone* e *tablet*) ed infine l'8,6% degli incassi è relativo ai pagamenti effettuati mediante carte di credito, di debito e carte prepagate, reso possibile dalla diffusione dei nuovi parcometri *Pay&Go+* e dalla crescente propensione ai pagamenti elettronici da parte dell'utenza.

Nell'anno 2020 sono stati venduti complessivamente n. 67.387 abbonamenti mensili.

Manutenzione ordinaria della segnaletica

La corretta manutenzione della segnaletica delle aree tariffate 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 2020 la manutenzione della segnaletica ha riguardato complessivamente 10.890 stalli di cui 7.005 su posti auto tariffati, 339 su aree di sosta per auto a servizio di persone con limitata o impedita capacità motoria, 201 su aree di sosta riservate alle operazioni di carico/scarico merci, 3.192 su stalli di sosta per ciclomotori e motocicli, 114 per interventi di adeguamento normativo e 39 su richiesta della Polizia Locale.

Le attività di manutenzione della segnaletica stradale inerenti la tariffazione della sosta, vengono attuate secondo due linee di lavoro: la prima dedicata alle manutenzioni di interi ambiti di pianificazione, che in genere viene svolta con ditte appaltatrici, la seconda riguarda la manutenzione puntuale, che in genere viene svolta da personale interno.

L'attività di manutenzione della segnaletica della sosta tariffata e dei parcheggi di scambio ha interessato al 31 dicembre 2020 i seguenti Ambiti di Pianificazione: Pinciano (parte), Ostiense XA (parte), Flaminio (parte), Trastevere (parte), Della Vittoria (parte), Trastevere (parte), Trionfale (parte), Tuscolano (parte).

Le attività di manutenzione hanno subito un rallentamento per effetto della sospensione della tariffazione della sosta dal 19 marzo 2020 al 3 maggio 2020 di cui alle Ordinanze Sindacali n°63 del 18 marzo 2020, n°70 del 3 aprile 2020 e n°76 dell'11 a prile 2020. Nel corso del III° e IV° trimestre del 2020 si sono registrate alcune criticità anche per l'avvio di nuovi appalti che riguardano la manutenzione della segnaletica di che trattasi, tuttavia queste criticità sono state affrontate e gli effetti si stanno registrando già a partire dal 2021.

Attività di controllo della sosta tariffata

Le attività svolte dal personale avente funzioni di Ausiliario del Traffico ai sensi dell'art. 127 comma 132 della Legge Bassanini, 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.

La dislocazione logistica del personale Ausiliario del Traffico è localizzata nell'ambito del territorio di Roma Capitale nelle sedi di lavoro negli impianti di Acqua Acetosa, Garbatella e Rogazionisti.

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 nell'anno 2020 è stato pari a 350.196 unità in decremento del 28,2% rispetto ai valori dell'anno precedente (487.836 unità).

Gestione della sosta di scambio

Elenco dei parcheggi di scambio

Al 31 dicembre 2020 ATAC gestisce n. 35 parcheggi di scambio (invariato rispetto al 2019), con un numero di posti auto disponibili pari a 14.958, di cui 14.627 tariffati e 331 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 45-47-49-51	1.444	35	1.479	Multipiano
Anagnina B	Metro A e linee di superficie	Via Otello Stefanini 13-15-17	294	6	300	Raso
Arco di Travertino	Metro A e linee di superficie	Via dell'Arco di Travertino	965	21	986	Multipiano
Borghesiana	Metro C	Via Casilina	324	7	331	Raso
Cinecittà	Metro A e linee di superficie	Via Tuscolana 1.568 - 1.570	570	22	592	Interrato
Cipro	Metro A e linee di superficie	Via Angelo Emo	278	6	284	Raso
Elio Rufino	Linee di superficie	Via Marco e Marcelliano	132	3	135	Raso
Fontana Candida	Metro C	Via Giarratana	343	7	350	Raso
Giardinetti	Metro C	Via Casilina	226	5	231	Raso
Grotte Celoni	Metro C, RM Giardinetti e linee di superficie	Via Casilina	520	12	532	Raso
Jonio	Metro B1	Via Gran Paradiso	246	6	252	Multipiano
La Celsa	RM-Viterbo e linee di superficie	Via Flaminia	121	4	125	Raso
La Giustiniana	FM3 e linee di superficie	Via Bassano Romano	231	5	236	Raso
La Storta	FM3 e linee di superficie	Via della Storta	478	11	489	Raso
Labaro	RM-Viterbo e linee di superficie	Via Flaminia	199	4	203	Raso
Laurentina	Metro B e linee di superficie	Via de Suppè	1.219	25	1.244	Multipiano
Magliana	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via di Valfiorita, 96	942	20	962	Multipiano
Mattia Battistini	Metro A e linee di superficie	Via Lucio II	169	8	177	Raso
Montebello	RM-Viterbo e linee di superficie	Via Flaminia	342	8	350	Raso
Nomentana	FM1 e linee di superficie	Via Val d'Aosta	156	4	160	Raso
Nuovo Salario	FM1 e linee di superficie	Via Serpentara	220		220	Modulare
Ostiense	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via Ostiense	145	3	148	Raso
Palmiro Togliatti	Metro B e linee di superficie	Viale Palmiro Togliatti (staz. Metro P. Mammolo)	419		419	Raso
Pantano a Raso 1	Metro C	Via Casilina	314	8	322	Raso
Pantano a Raso 2	Metro C	Via Casilina	156	4	160	Raso
Pantano Multipiano	Metro C	Via Casilina n.341	374	8	382	Multipiano
Ponte Mammolo 1	Metro B e linee di superficie	Via delle Messi d'Oro	1.299	18	1.317	Modulare
Ponte Mammolo 2	Metro B e linee di superficie	Rampa di colleg.to Via Tiburtina-Via P. Togliatti	261	10	271	Raso
Rebibbia	Metro B e linee di superficie	Via Casal de' Pazzi	459	10	469	Modulare
S. Maria del Soccorso	Metro B e linee di superficie	Via Tiburtina	558	17	575	Raso
Saxa Rubra	RM-Viterbo e linee di superficie	Viale Maurizio Barendson	501	16	517	Raso
Stazione San Pietro	FM3, FM5 e linee di superficie	Via della Stazione di S. Pietro n.52	122	3	125	Interrato
Villa Bonelli	FM1 e linee di superficie	Via della Magliana Nuova	326	5	331	Raso
Vitinia	RM Lido e linee di superficie	Via Ostiense	146	4	150	Raso
TOTALE STALLI			14.627	331	14.958	

Le attività affidate ad ATAC nell'ambito del Contratto di Servizio riguardano principalmente la commercializzazione dei titoli ed 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:** tale modalità di esazione viene applicata nei parcheggi di scambio dotati di impianti automatizzati, quali Laurentina, Montebello, Rebibbia, Anagnina A e C, Anagnina B, Magliana, Arco di Travertino e Ostiense adiacente Magliana;
- **esazione di tipo manuale (con ricevute fiscali):** tale modalità di esazione viene posta in essere solo in caso di malfunzionamento dell'impianto automatizzato;
- **esazione mediante parcometri:** effettuata in tutti i parcheggi di scambio ad esclusione di quelli appartenenti alle due categorie precedenti e 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, installati nei parcheggi di scambio al 31 dicembre 2020, sono pari a 41 unità.

Alla data del 31 dicembre 2020, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

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

- € 2.00 per 12 ore consecutive di sosta;
- € 3.00 fino a 16 ore consecutive di sosta.

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

- € 1.50 per 12 ore consecutive di sosta;
- € 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 appartenenti alle categorie esenti da pagamento della tariffa, devono necessariamente ritirare un apposito contrassegno, denominato "Metrebus Parking", da esporre sul cruscotto dell'autovettura durante la sosta. Dal mese di dicembre 2013 la distribuzione dei contrassegni Metrebus Parking agli abbonati Metrebus annuali o mensili avviene presso i parcheggi di scambio presidiati da personale fisso e presso le biglietterie ATAC.

Nell'anno 2020 gli incassi derivanti dalla gestione dei parcheggi di scambio sono stati pari a euro 275.749 (iva inclusa) in diminuzione del 54% (euro -323.511) rispetto all'anno precedente (euro

599.260). Anche in questo caso il periodo di sospensione dell'attività ha generato una significativa diminuzione degli incassi determinata da un minore afflusso di veicoli paganti in entrata nei parcheggi di scambio ed in linea con un minore afflusso di utenti del servizio di trasporto pubblico della Capitale.

ANNO 2020 - INCASSI PARCHEGGI DI SCAMBIO PER CANALE DI VENDITA				
Periodo	Monete Parcometri	Carte di Pagamento	Casse Automatiche	TOTALE
TOTALE I° TRIM. 2020	38.736	4.135	77.764	120.635
TOTALE II° TRIM. 2020	8.297	1.336	13.895	23.528
TOTALE III° TRIM. 2020	20.747	3.293	43.684	67.723
TOTALE IV° TRIM. 2020	26.043	4.157	33.664	63.864
TOTALE	93.822	12.921	169.006	275.749
%	34%	5%	61%	100%

Manutenzione dei parcheggi di scambio

Nell'anno 2020 la manutenzione nelle aree di parcheggio ha registrato n. 30 interventi relativi alla segnaletica. I parcheggi di scambio e in struttura fuori sede stradale interessati sono stati: Saxa Rubra (parte), La Giustiniana, Anagnina A, Laurentina (parte), Partigiani (parte), Giardinetti, Villa Bonelli (parte), Borghesiana (parte), Nuovo Salario (parte), San Pietro.

Vengono inoltre effettuati interventi di manutenzione programmata sugli impianti presenti nei parcheggi. In particolare gli interventi di manutenzione programmata delle scale e marciapiedi mobili e degli ascensori presenti all'interno dei parcheggi di scambio seguono il calendario concordato con il responsabile della manutenzione ATAC.

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 di ATAC 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 24/04/2020 è affidato ad ATAC il servizio di gestione dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale in quanto parte integrante del processo di integrazione modale e delle politiche della mobilità incentrate sul trasporto. I parcheggi in gestione sono: Partigiani, Trieste, Metronio, El Alamein, Annibaliano e Conca d'Oro e l'unico attualmente operativo è il parcheggio Partigiani, con 430 posti auto, mentre gli altri sono in corso di completamento e/o di adeguamento.

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 5,00 euro 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. Nel periodo dal 1 maggio al 31.12.2020 sono stati rilevati incassi per un totale di euro 98.460.

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 2020 sono stati elaborati e trasmessi 250 progetti di traffico, con allegate le relative relazioni tecniche e le bozze di determinazioni dirigenziali di traffico. Inoltre, si è provveduto a recepire le 186 determinazioni dirigenziali di traffico licenziate dal Dipartimento Mobilità e Trasporti inerenti il sistema della tariffazione della sosta, archiviandole sia in formato cartaceo, sia in formato digitale, aggiornando le banche dati e la cartografica di riferimento di ciascun ambito di pianificazione.

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

Attività verso il Dipartimento	GEN 2020	FEB 2020	MAR 2020	APR 2020	MAG 2020	GIU 2020	LUG 2020	AGO 2020	SET 2020	OTT 2020	NOV 2020	DIC 2020	TOTALE 2020
Numero DDT Attuate	13	41	6	0	17	15	11	19	26	12	15	11	186
Numero Bozze DDT Trasmesse	24	24	22	0	20	22	16	16	21	34	28	23	250
Numero Bozze DDT Approvate	5	32	14	6	14	25	17	12	21	19	38	22	225

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

Gli immobili da alienare o alienabili, ai sensi della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 39/2011, sono classificati in bilancio nello stato patrimoniale nell'attivo circolante nella voce "Rimanenze" al valore di euro 66.873.820 (euro 67.645.090 al 31.12.2019). La variazione dell'esercizio è dovuta alla vendita formalizzata in data 27.07.2020, dell'immobile situato in Viale Etiopia (ex Sottostazione Elettrica) per un valore di euro 913.013 (euro 900.000 previsto nel Piano) ed iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 771.270.

Nel corso dell'anno sono stati organizzati e condotti tutti i sopralluoghi prima con i Liquidatori poi con la Commissionaria alle vendite (*Yard Cam Re*) ed infine con tutti gli interessati alle aste che ne hanno fatto richiesta e sono state redatte tutte le risposte ai quesiti formulati dagli interessati durante le aste di vendita.

In data 17 gennaio 2020, la società YARD CAM – del Gruppo YARD, specializzata nella consulenza e nell'asset management – è stata incaricata dai Liquidatori giudiziali nell'ambito della procedura di concordato preventivo di ATAC ex art. 107 L.F.. YARD CAM in qualità di Commissionario alla vendita degli immobili.. Il Team di YARD CAM, si avvale anche della collaborazione di YARD RE, società di intermediazione immobiliare specializzata nella compravendita e locazione di immobili.

In conformità al programma di liquidazione e al disciplinare di gara, approvato dal Comitato dei creditori, previo parere dei Commissari giudiziali e informativa al Giudice delegato, in data 7 febbraio 2020 i Liquidatori giudiziali hanno comunicato l'avvio della procedura di vendita dei primi nove "Immobili non strumentali" di ATAC mediante avviso pubblicato nelle forme e nei tempi concordati con gli organi della procedura, come previsto dal Decreto di omologazione.

Tuttavia, a seguito dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e alla luce delle misure disposte nei DPCM del 9 e del 11 marzo 2020 per la prevenzione della diffusione del contagio da COVID-19, in data 12 marzo 2020 i Liquidatori hanno sottoposto al preventivo parere dei Commissari giudiziali la proposta di differimento delle aste per la vendita dei primi nove immobili non strumentali della procedura di concordato preventivo ATAC n. 89/2017, inizialmente fissate nelle date del 6, 7 e 8 aprile 2020, ad una data successiva di almeno un mese, indicando le disponibilità acquisite dal Notaio delegato.

Il Presidente del Comitato dei creditori, in data 16 marzo 2020, preso atto della proposta dei Liquidatori e del parere dei Commissari giudiziali, ha comunicato l'autorizzazione del citato Comitato al differimento delle date delle aste.

In data 18 marzo 2020 è stata depositata informativa al Giudice delegato comunicando altresì le date delle nuove aste per i giorni 26, 27 e 28 maggio 2020. Sulla base dell'autorizzazione degli organi di procedura, è stato predisposto per ciascuno dei nove immobili un Avviso di differimento dell'asta e dei termini di presentazione delle offerte da pubblicare tempestivamente con le medesime modalità già approvate dagli organi di procedura per l'avviso di vendita, garantendo la massima informazione sia sulle nuove date previste per la gara per ciascuno degli immobili, sia sulle modalità e i tempi di presentazione delle offerte.

Il primo esperimento di vendita competitiva, svoltosi in data 26-28 maggio 2020, di nove immobili non strumentali, del valore complessivo di euro 46.095.000, ad eccezione degli immobili aventi destinazione di Ex Rimesse e quelle ove sono presenti le sottostazioni elettriche ex SSE, per i quali l'avvio della vendita era stato differito, secondo il programma di liquidazione, al secondo semestre 2020, si è concluso con l'aggiudicazione del solo Lotto 3 (immobile ubicato in Viale Etiopia) al prezzo di euro 913.013.

Si riporta di seguito il dettaglio dei nove immobili con il relativo valore:

Lotto	Immobile	Valore d'asta 26-28 maggio 2020	Data vendita
1	Area Cardinal De Luca	7.700.000	
2	Area Delle Cave Ardeatine	1.520.000	
3	Viale Etiopia (ex SSE)	900.000	26/05/2020
4	Area Acilia - Via Enrico Ortolani	1.480.000	
5	Complesso immobiliare - Via Lucio Sestio	2.600.000	
6	Via Tuscolana, 178 (appartamento)	195.000	
7	Via Tuscolana, 171-173 (fabbricato intero)	12.500.000	
8	Area Centro Carni - Via Gino Severini	4.700.000	
9	Area Garbatella - Via Libetta - Via Degli Argonauti	14.500.000	
TOTALE		46.095.000	-

In data 30 novembre 2020 viene approvata la memoria di Giunta Capitolina n.66 avente per oggetto "Acquisizione immobili finalizzati all'attuazione del PUMS", Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, la quale prevede che per la realizzazione delle progettualità contenute nel PUMS, e quindi per l'individuazione degli immobili strumentali per il conseguimento degli obiettivi previsti dal Piano stesso, vengano considerati anche gli immobili di proprietà di ATAC per i quali è prevista la dismissione dal Piano concordatario. Tra i progetti del Piano di sviluppo è prevista l'apertura di due depositi per 120 e 100 autobus da localizzare rispettivamente nella zona centrosud e nella zona centronord del territorio comunale e le uniche aree da adibire a tali funzioni sono quelle esistenti e destinate a depositi quali la Rimessa di Piazza Vittoria (euro 16.400.000) e di Piazza Ragusa (euro 10.500.000) e del parcheggio di Acilia (euro 1.480.000) che rispondono per caratteristiche funzionali, dimensionali e di localizzazione alle esigenze sottese ai rispettivi progetti. La memoria di Giunta Capitolina prevede l'acquisizione da parte di Roma Capitale del patrimonio immobiliare ai valori esposti nella perizia di stima allegata al Piano di concordato preventivo per un importo di euro 28.380.000 e conferisce mandato ai Dipartimenti Mobilità e Trasporti, Partecipazioni e Patrimonio a predisporre una proposta di deliberazione da sottoporre all'Assemblea Capitolina con la quale autorizzi la formulazione di un'acquisizione al patrimonio immobiliare di Roma Capitale di parte degli immobili di ATAC inseriti nell'attivo da liquidare ai valori indicati nel Piano della Società previa dichiarazione dell'interesse pubblico degli stessi in quanto funzionali alla realizzazione degli obiettivi fissati dal PUMS.

In data 4 dicembre 2020, con nota prot ATAC 184077, i Liquidatori Giudiziali comunicano la predisposizione di un Atto di pianificazione, che prevede di procedere ad un secondo esperimento di vendita degli immobili rimasti invenduti con riduzione del prezzo base (nella misura del 15%, fatta eccezione per l'Area Cardinal DE Luca, per la quale è prevista una riduzione del 25% e per l'ex SSE Lucio Sestio per la quale è prevista una riduzione del 20%) e lo svolgimento delle gare in due giornate distinte il 25 febbraio e il 10 marzo 2021.

In data 4 gennaio 2021 con nota ATAC prot 421, i Liquidatori giudiziali comunicano ad ATAC che il Comitato dei creditori, previo parere favorevole dei Commissari Giudiziali, ha autorizzato l'Atto di pianificazione della nuova gara per la vendita dei cespiti immobiliari rimasti invenduti nella prima asta e l'avvio della procedura di vendita competitiva di quelli aventi destinazione di ex rimesse e di quelli incorporanti SSE, secondo le modalità e tempi previsti nei Disciplinari di gara.

Le aste si sono tenute nelle date 16,17 e 18 marzo con l'aggiudicazione dell'area Cave Ardeatine per un valore di euro 1.412.000 e nelle date 19, 20 e 22 aprile 2021 andate deserte.

Con nota del 28 aprile i Liquidatori giudiziali hanno trasmesso l'informativa con la quale è stato stabilito di procedere ad una nuova asta fissata per il giorno 27 luglio 2021 al medesimo prezzo di asta e alle medesime condizioni previste nel Disciplinare di gara.

Si riporta di seguito il dettaglio degli immobili, con il relativo valore oggetto di asta:

N°	Descrizione immobile	Valore REAG (base asta)	Awisi di vendita Valore base d'asta 16.03.2021 e aggiornamenti 30.04.2021
1	Ex Rimessa San Paolo	8.700.000	8.700.000
2	Ex Rimessa Vittoria	16.400.000	16.400.000
3	SSE San Giovanni	3.300.000	1.185.000
4	Area libera via Cardinal De Luca	7.700.000	5.775.000
5	Area libera via Cave Ardeatine	1.520.000	1.412.000
6	Area libera esterna rimessa Acilia	1.480.000	1.480.000
7	SSE Nomentana	3.600.000	297.000
8	SSE San Paolo	3.400.000	1.217.000
9	Ex SSE Lucio Sestio	2.600.000	2.080.000
10	Ex Rimessa Tuscolana	10.500.000	10.500.000
11	Appartamento via Tuscolana 178	195.000	165.750
12	Uffici via Tuscolana 171-173	12.500.000	10.625.000
13	Area libera via Severini (Centro Carni)	4.700.000	3.995.000
14	Area Garbatella e terreno ex Metro	14.500.000	12.325.000
Totale		91.095.000	76.156.750

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 2020 fa rilevare un risultato negativo di euro 22,1 milioni (positivo per euro 7,6 milioni nel 2019), dopo aver scontato ammortamenti per euro 64,2 milioni (euro 68,8 milioni nel 2019), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 4,8 milioni (euro 7,9 milioni nel 2019), accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 18,8 milioni (euro 3,6 milioni nel 2019), accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri per euro 5,8 milioni (euro 5,8 milioni nel 2019).

Gli accantonamenti ai fondi svalutazione crediti, pari complessivamente a euro 18,8 milioni si riferiscono principalmente a posizioni creditorie verso rivenditori e distributori di titoli di viaggio, Roma Capitale, Stato e crediti diversi.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	ATAC 2017	ATAC 2018	ATAC 2019	ATAC 2020
Ricavi delle vendite	829.608.215	847.354.592	866.586.292	764.077.573
Altri ricavi e proventi	104.637.478	87.824.884	87.815.448	123.498.712
Valore della produzione operativa	934.245.693	935.179.476	954.401.740	887.576.284
Costi esterni operativi	307.349.013	306.839.735	324.348.295	284.370.351
Valore aggiunto	626.896.680	628.339.740	630.053.445	603.205.934
Costi del personale	538.498.943	538.467.964	537.926.927	520.592.454
Margine operativo lordo	88.397.737	89.871.777	92.126.518	82.613.479
Ammortamenti e accantonamenti	191.979.647	88.076.020	86.139.465	93.600.600
Risultato operativo al lordo degli oneri non ricorrenti	(103.581.909)	1.795.757	5.987.053	(10.987.121)
Proventi/(oneri finanziari)	(16.244.062)	135.887	1.924.822	(10.420.072)
Risultato prima delle imposte	(119.825.971)	1.931.644	7.911.875	(21.407.193)
Imposte sul reddito	363.739	1.092.086	299.866	677.264
Risultato d' esercizio	(120.189.710)	839.558	7.612.009	(22.084.457)
Patrimonio Netto	(170.645.097)	(169.805.539)	629.522.030	607.870.165
Posizione Finanziaria Netta	(44.895.902)	(20.028.986)	106.797.821	60.775.394
Dipendenti al 31/12	11.411	11.192	11.261	11.293
Forza media	11.507	11.286	11.132	11.161

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 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 2020, si osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, pari a euro 887,6 milioni, è stato originato per l’86,1% (euro 764,1 milioni) dai *ricavi delle vendite*, di cui euro 611,5 milioni da contratti di servizio (euro 533,6 milioni da Roma Capitale, euro 76,1 milioni dalla Regione Lazio ed euro 1,8 milioni da Aequa Roma per il *service amministrativo sanzioni ausiliari del traffico*), euro 152,5 milioni da titoli di viaggio, sosta e servizi riservati, sanzioni per evasione tariffaria e per il 13,9% (euro 123,5 milioni) da *Altri ricavi e proventi*, composti da variazioni delle rimanenze di prodotti finiti, incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, quote esuberanti dei fondi rischi e oneri, contributi in conto impianti per l’importo di competenza dell’esercizio, rimborsi per attività di mandataria del sistema integrato Metrebus, canoni di pubblicità, proventi immobiliari, rimborsi degli effetti economici della modifica normativa dei trattamenti di malattia e proventi diversi. La voce accoglie l’accertamento del contributo in conto esercizio a fronte del crollo dei ricavi tariffari a seguito dell’emergenza Covid-19 per complessivi euro 65,2 milioni.

I **Costi della produzione**, prima degli ammortamenti, sono stati pari a euro 805 milioni, di cui il 64,7% (euro 520,6 milioni) relativi al personale e il 35,3% (euro 284,4 milioni) ai costi per prestazioni di servizi e forniture di materiali di consumo e ricambi.

Il **Margine operativo lordo (MOL)** risulta positivo per euro 82,6 milioni in riduzione di euro 9,5 milioni rispetto al valore del 2019 che era pari a euro 92,1 milioni.

Il valore del Margine Operativo Lordo 2020, al netto delle partite non ricorrenti e correlate a esercizi trascorsi, quali insussistenze di attivo e di passivo, sopravvenienze attive e passive e svalutazioni delle scorte di materiali e ricambi, è pari a euro 86,8 milioni (euro 86,5 milioni nel precedente esercizio), come riportato nella seguente tabella.

MOL normalizzato al netto delle partite non ricorrenti

	2019	2020
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	92.126.518	82.613.479
<i>Margine dismissioni immobiliari</i>	-	(142.353)
<i>Insussistenze di passivo e sopravvenienze attive</i>	(22.060.753)	(10.363.887)
<i>Insussistenze di attivo e sopravvenienze passive</i>	12.884.630	5.371.295
<i>Accantonamento una tantum 2017-2018-2019 CCNL</i>	-	9.830.423
<i>Altre partite</i>	3.519.104	(536.599)
MOL normalizzato	86.469.499	86.772.358

Il costo del lavoro ha subito un decremento di euro 17,3 milioni, rispetto all'esercizio precedente, al netto di un accantonamento iscritto nel 2020 e stimato in euro 9,8 milioni per *una tantum*, annualità 2018-2019-2020 riconducibili al rinnovo, nella fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria.

La riduzione del costo del personale è stata determinata principalmente per euro 16,1 milioni dalla riduzione delle indennità variabili, al netto di quelle per assenze sussidiate, per l'emergenza Covid-19, per euro 7,7 milioni al ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, per euro 1,5 milioni alla riduzione dello straordinario, per euro 1,5 milioni ai minori premi di produttività ed ERA 1, per euro 1,2 milioni a minori accantonamenti per ferie maturate e non godute, per euro 1,2 milioni alla riduzione del premio INAIL, per euro 0,4 milioni alla riduzione della rivalutazione del fondo TFR e per euro 1,4 ad altre cause legate ai conguagli.

Le variazioni in diminuzione sono state compensate dai maggiori costi per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche), pari a euro 3 milioni, e da quelli per il maggior organico medio, pari a euro 0,8 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 11 milioni, inferiore di 17 milioni rispetto al valore del precedente esercizio (positivo per euro 5,9 milioni nel 2019).

La **gestione finanziaria** evidenzia un saldo netto negativo di euro 10,4 milioni composto prevalentemente da oneri di euro 10,5 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** sono pari a euro 0,7 milioni e si riferiscono all'IRAP di competenza dell'esercizio per euro 2,8 milioni, all'onere della definizione agevolata delle liti fiscali ex DL n. 119 del 23.10.2018 pari a euro 1,7 milioni, al netto di euro 3,8 milioni per il rilascio del fondo imposte relativo all'IRAP 2007.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2020 è positivo per euro 607,9 milioni.

(dati in euro/milioni)

Patrimonio Netto	31.12.2020	31.12.2019
Capitale sociale	179,5	179,5
Riserva Legale	0,42	0,04
Altre Riserve	795,4	794,9
<i>di cui: riserva SFP</i>	374,7	374,6
<i>di cui: rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma</i>	417,1	417,1
Utili (perdite) portati a nuovo	(345,4)	(352,6)
Utile/(Perdite d'esercizio)	(22,1)	7,6
Patrimonio netto al 31 dicembre	607,9	629,5

Di seguito si rappresenta la movimentazione dell'anno:

(dati in euro/milioni)

	2020	2019
Patrimonio netto al 1° gennaio	629,5	(169,8)
Capitale sociale	-	-
Riserva Legale	-	-
Altre Riserve	0,4	791,7
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
Utile/(Perdita d'esercizio)	(22,1)	7,6
Patrimonio netto al 31 dicembre	607,9	629,5

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

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

Attivo	31.12.2020	31.12.2019	Passivo	31.12.2020	31.12.2019
Attivo fisso	775.592.648	812.109.339	Mezzi propri	607.870.165	629.522.030
Immobilizzazioni immateriali	36.064.219	33.364.289	Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
Immobilizzazioni materiali	727.826.104	769.681.270	Riserve e utili	428.350.866	450.002.731
Immobilizzazioni finanziarie	11.702.325	9.063.780	Passività consolidate	458.948.015	452.839.962
Attivo Circolante	579.147.763	622.736.210			
Magazzino	133.503.675	133.001.860	Passività correnti	287.922.231	352.483.558
Liquidità differite	363.422.301	333.853.295			
Liquidità immediate	82.221.787	155.881.055			
Capitale investito	1.354.740.411	1.434.845.549	Capitale di finanziamento	1.354.740.411	1.434.845.549

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

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31.12.2020	31.12.2019
Crediti finanziari immobilizzati di cui:	7.414.851	3.830.202
<i>Contributo Legge 396/1990</i>	<i>5.129.140</i>	<i>-</i>
<i>Pignoramenti e pegni</i>	<i>2.285.711</i>	<i>3.830.202</i>
Debiti verso banche a medio/lungo termine		
A Crediti (debiti) finanziari a medio/lungo netti	7.414.851	3.830.202
Depositi bancari e postali	81.983.981	153.307.252
Denaro e valori in cassa	237.806	2.573.803
Totale disponibilità liquide	82.221.787	155.881.055
Debiti verso banche	(28.861.244)	(52.913.437)
B (Indebitamento a breve) Disponibilità finanziarie	53.360.543	102.967.618
Posizione finanziaria netta (A+B)	60.775.394	106.797.821

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

Stato Patrimoniale	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020	Bilancio di Esercizio al 31.12.2019	Bilancio di Esercizio al 31.12.2018	Bilancio di Esercizio al 31.12.2017
Margini				
Margine di tesoreria	157.721.857	137.250.793	(910.224.098)	(936.059.382)
Margine di struttura	(167.722.483)	(182.587.309)	(1.024.403.729)	(1.088.180.735)
Margine di disponibilità	291.225.532	270.252.653	(763.206.562)	(792.361.741)
Indici				
Indice di liquidità	1,55	1,39	0,34	0,31
Indice di disponibilità	2,01	1,77	0,45	0,42
Indice di copertura delle immobilizzazioni	0,78	0,78	-0,20	-0,19
Indipendenza finanziaria	0,45	0,44	-0,12	-0,11
Leverage	2,23	2,28	-8,65	-8,71

Conto economico	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020	Bilancio di Esercizio al 31.12.2019	Bilancio di Esercizio al 31.12.2018	Bilancio di Esercizio al 31.12.2017
Margini				
Margine operativo lordo (MOL)	82.613.479	92.126.518	89.871.777	88.397.737
Risultato operativo (EBIT)	-10.987.121	5.987.053	1.795.757	(103.581.909)
Margine di disponibilità	291.225.532	270.252.653	(763.206.562)	(792.361.741)
Indici				
Return on Equity (ROE) --> Utile Netto/Patr. Netto	-3,63%	1,21%	-0,49%	0,00%
Return on Investment (ROI) --> Ris Operativo/Attivo	-0,81%	0,42%	0,12%	-6,97%
Return on Sales (ROS) EBIT/VP	-1,44%	0,69%	0,2%	-12,5%

Altri Indici e indicatori	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020	Bilancio di Esercizio al 31.12.2019	Bilancio di Esercizio al 31.12.2018	Bilancio di Esercizio al 31.12.2017
Indice di rotazione del Capitale Investito (ROT)	0,56	0,60	0,58	0,56
Flusso di Cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	68.240.605	82.024.150	74.768.580	67.898.289
Flusso di Cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN	-15.414.506	110.117.932	59.718.577	148.011.428
Rapporto tra PFN e EBITDA	0,74	1,16	-0,22	-0,51
Rapporto tra PFN e NOPAT	-5,21	18,78	-28,46	0,43
Rapporto D/E (Debt/Equity)	0,10	0,17	0,12	0,26
Rapporto Oneri finanziari su Mol	0,13	0,07	0,00	0,19

Investimenti

Gli investimenti complessivamente realizzati nel corso dell'esercizio ammontano a euro 29.854 mila, di cui euro 3.749 mila finanziati mediante contributi in conto capitale, sono così classificati tra le voci dello stato patrimoniale:

Descrizione (dati in euro/mila)	2020		2019		Differenza	
	Importo investimenti	di cui finanziato	Importo investimenti	di cui finanziato	Importo investimenti	di cui finanziato
Immateriali - Licenze e software	2.646	-	1.278	-	1.368	-
Immateriali - Manutenzioni straord. ie beni di terzi	4.986	2.176	9.091	4.032	(4.105)	(1.856)
Terreni e Fabbricati	1.096	-	503	-	593	-
Impianti e macchinari	1.978	-	1.623	-	355	-
Mobili e attrezzature	766	-	1.242	35	(476)	(35)
Parco Mezzi	13.847	1.084	12.527	953	1.320	131
Immobilizzazioni in corso e acconti	4.534	489	1.518	849	3.016	(360)
Totale	29.854	3.749	27.782	5.868	2.072	(2.119)

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

Gli investimenti in licenze e software, pari ad euro 2,6 milioni, hanno riguardato principalmente l'acquisizione di licenze Oracle per euro 1,3 milioni, i nuovi sviluppi del Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE) per euro 0,7 milioni e l'acquisizione di ulteriori licenze di vari prodotti per 0,4 milioni.

Le manutenzioni straordinarie sui beni di proprietà di terzi, pari ad euro 5 milioni, indispensabili per la continuità del servizio, hanno riguardato principalmente:

- per euro 1,6 milioni le manutenzioni straordinarie dei deviatoi linea metropolitana MA "Anagnina-Ottaviano" finanziate mediante contributi in conto investimenti da Roma Capitale;
- per euro 1,2 milioni le manutenzioni effettuate su vetture autobus in leasing;
- per euro 0,6 milioni le manutenzioni straordinarie sull'armamento della linea metro A;
- per euro 0,4 milioni i percorsi per i non vedenti presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 0,4 milioni le manutenzioni straordinarie sulle scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C della metropolitana e presso le linee ferroviarie.

Gli investimenti realizzati sui fabbricati pari ad euro 1 milioni si riferiscono principalmente:

- per euro 0,4 milioni alla realizzazione dell'impianto di climatizzazione nelle officine di Grottarossa;
- per euro 0,3 milioni alla realizzazione della rete geografica ad alta velocità presso varie sedi aziendali;
- per euro 0,3 milioni alla messa a norma degli impianti elettrici presso varie sedi aziendali.

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

- per euro 0,8 milioni la manutenzione straordinaria di impianti termici, antincendio e depurazione;
- per euro 0,3 milioni i lavori di manutenzione straordinaria sui binari della rete tramviaria;
- per euro 0,3 milioni la fornitura di attrezzature varie per le officine;
- per euro 0,1 milioni alla fornitura di cancelli antipanico e migliorie per i varchi di accesso alla metropolitana e alle ferrovie.

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

- per euro 0,4 milioni al rinnovo delle apparecchiature elettroniche (pc, sistemi di storage) e per la realizzazione del data center di Via Sondrio;
- per euro 0,1 milioni all'acquisto di attrezzature destinate al sistema di bigliettazione elettronica;
- per euro 0,1 milioni all'acquisto di mobili e arredi.

Gli investimenti sul parco mezzi, pari a euro 13,8 milioni, sono la voce più consistente e si riferiscono a manutenzioni straordinarie eseguite tramite maestranze aziendali sui mezzi per euro 7,5 milioni, di cui euro 4,9 milioni su complessivi autobus e tram, euro 1,2 milioni sul parco autobus, euro 1,1 milioni sul parco tram, euro 0,3 milioni sulle vetture metropolitane, filobus, autovetture e automezzi speciali.

La parte rimanente, pari a euro 6,3 milioni è principalmente riferita:

- per euro 2,1 milioni alla fornitura di n. 4 trattori per la movimentazione dei mezzi del parco autobus, filobus e autovetture, di n. 1 trattore per la movimentazione dei mezzi del parco tram, di n. 10 furgoni lastrati adibiti ad officina mobile;
- per euro 1,6 milioni alla revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo MB100/300;
- per euro 0,7 milioni all'attività di controllo di revisione generale di n. 200 autobus Iveco;
- per euro 0,4 milioni alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 0,4 milioni alla fornitura e installazione a bordo di n. 215 autobus Mercedes Benz Citaro del sistema di videosorveglianza;
- per euro 0,4 milioni alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 0,3 milioni al revamping di n. 6 autobus elettrici Gulliver;
- per euro 0,2 milioni alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale.

Gli investimenti in immobilizzazioni in corso e acconti, pari ad euro 4,5 milioni, riguardano l'avanzamento di iniziative non completate al 31 dicembre 2020, tra cui:

- per euro 2,2 milioni all'acconto pagato per la fornitura n.15 autobus Iveco Indcar da 8 mt;
- per euro 1 milione agli interventi riclassificati nell'anno nei costi di esercizio che hanno trovato specifico rimborso nell'ambito dei corrispettivi 2020 da Contratto di Servizio con la Regione Lazio, ex art. 15 comma 4;

- per euro 0,5 milioni ai lavori di messa a norma della rimessa di Porta Maggiore ai fini delle norme sulla sicurezza sul lavoro;
- per euro 0,3 milioni ai lavori di adeguamento alle normative anticendio presso la rimessa di Trastevere;
- per euro 0,2 milioni alla revisione delle sale montate dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale.

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 su sugli obiettivi strategici oltre 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 controllata, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze cui la Società è esposta.

In data 12 gennaio 2021 è stata emessa la Memoria di Giunta Capitolina n.2 avente per oggetto "Programmazione delle attività inerenti alla direzione, al coordinamento, all'indirizzo ed al controllo degli organismi partecipati da Roma Capitale" con la quale sono state indicate le incombenze relative alla chiusura dell'esercizio 2020, conciliazione partite creditorie e debitorie, progetti di bilancio di esercizio 2020 e le relative scadenze. Vengono definite le attività e le scadenze per i piani strategici operativi e piani programma ex art. 114 del TUEL. Con riferimento alle funzioni di controllo analogo, ATAC predispone gli schemi trimestrali previsti dalla Delibera di Giunta Capitolina 165/2005, integrati dal

Dipartimento Partecipate con nota prot. RL/2020/3054 e li trasmette alla Struttura capitolina di riferimento entro 45 giorni dalla data di fine trimestre.

Altre informazioni

Azioni proprie e azioni di società controllanti

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

Azioni innovative e di sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2020 è proseguito il percorso di interventi e investimenti per garantire lo sviluppo, il miglioramento, la gestione, la manutenzione e l'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.

L'emergenza COVID -19 ha avuto impatti in termini di costi aggiuntivi per effetto degli investimenti tecnologici sostenuti per adeguare il sistema informatico di ATAC alle nuove esigenze legate alla pandemia. In particolare è stato necessario predisporre in breve tempo l'infrastruttura tecnologica alla modalità di lavoro "Smart Working" mediante l'acquisto di 200 licenze del prodotto VMwareHorizon 7 Standard:100Pa e in convenzione Consip di licenze software Multibrand 2 100 licenze del prodotto VMwareHorizon 7 Standard:100Pa.

E' stato inoltre necessario adeguare tecnologicamente alcuni tripod di uscita e integrarli funzionalmente alla console di stazione al fine di consentire di comandare l'abbattimento in caso di evacuazione improvvisa (allarme, incendio, ecc) e per permettere il conteggio dei passeggeri in uscita per l'esame dei flussi.

Nell'ottica dell'attuazione del piano le attività ed i progetti effettuati nel corso dell'esercizio hanno riguardato le seguenti iniziative:

- a. *sistemi AVM per nuovi bus: installazione, avvio e manutenzione dei sistemi tecnologici* (Sistema AVM, validatori titoli di viaggio) a bordo dei nuovi bus acquisiti da ATAC in usufrutto da Roma Capitale, per un totale di 328 mezzi;
- b. *videosorveglianza a bordo bus*: completamento delle attività di installazione e avvio del sistema di videosorveglianza su 215 bus presenti nel parco;
- c. *sistema di gestione della flotta per la Centrale operativa*: completamento del percorso di innovazione del sistema di gestione della flotta in uso alla Centrale Operativa di Superficie con ampliamenti sia funzionali che architetture tesi ad ottimizzare le attività di monitoraggio del servizio TPL e ad aumentare la scalabilità e l'affidabilità della infrastruttura di elaborazione;
- d. *certificazione ISO 27001*: implementazione della certificazione ISO 27001 per l'ambito "Governance dell'Infrastruttura dei sistemi informativi da parte della direzione ICT – struttura "architettura, reti e sicurezza ICT" per le attività di business di ATAC ed avvio delle attività per

- l'estensione dell'ambito al processo di "Elaborazione della consuntivazione mensile del servizio di TPL metropolitano linee A, B/B1 e C";
- e. *Canale di vendita B+ e adesione al canale PagoPA*: si è proseguito nello sviluppo del canale B+ aggiungendo nuovi servizi per la gestione sia dal punto del Reseller che del settore Commerciale di ATAC ed è stata realizzata l'integrazione e l'avvio in esercizio del canale di pagamento attraverso PagoPA. Nella fattispecie sono stati abilitati i pagamenti delle violazioni commesse nell'ambito della fruizione del servizio TPL;
 - f. *dispositivi per il personale di verifica*: è stato definito un accordo quadro e finalizzato il primo contratto applicativo per il rinnovamento di tutte le stampanti portatili in uso ai verificatori della sosta, del TPL e delle corsie preferenziali;
 - g. *nuovi varchi di accesso alle stazioni di San Paolo e Rignano Flaminio*: sono state aggiornate le disposizioni e installati nuovi varchi per disabili presso le stazioni di San Paolo e Rignano Flaminio;
 - h. *nuovo sito internet ATAC*: sono state realizzate e completate le attività di sviluppo e rilascio in ambiente di esercizio del nuovo sito, con l'inserimento dei contenuti redazionali previsti;
 - i. *apparati di front-end*: stipulato nuovo contratto di manutenzione esternalizzata degli apparati di front-end per metro A, B-B1 e ferrovie regionali per gli anni 2020-2022;
 - j. *ricarica titoli di viaggio attraverso il canale WEB*: nell'ambito del rafforzamento dei canali di vendita diretti ed indiretti, favorendo la centralizzazione delle logiche di gestione, è stata avviata in produzione la nuova piattaforma Web per la gestione di circa 1200 punti vendita della rete indiretta integrata con la rete SIR/Lottomatica in grado di garantire tutte le funzionalità necessarie alla ricarica di supporti contact-less. Nell'ambito del canale *e-commerce* sono invece stati integrati i servizi per la gestione di alcuni titoli di viaggio agevolati (es. invalidi e under 16). Per un migliore servizio al cliente si è inoltre avviata l'installazione nelle stazioni metro di Anagnina e Laurentina, di colonnine con degli apparati (BOE) in grado di consentire alla clientela l'autonoma verifica ed attivazione degli abbonamenti;
 - k. *gestione ristori COVID*: sono stati attivati i servizi per il rimborso degli abbonamenti annuali e mensili non utilizzati durante il periodo di lockdown in tutti i canali di vendita (on-line, rete diretta e indiretta e parcometri). Sempre nell'ambito dei servizi attivati per l'emergenza sanitaria, sono state realizzate Dashboard per il controllo accessi nelle stazioni delle linee A-B-C e messaggi sonori sempre legati ai sistemi di contingentamento passeggeri;
 - l. *reingegnerizzazione del sistema RendTV*: il sistema di rendicontazione vendite delle biglietterie ATAC (vendita diretta) consente la memorizzazione delle singole transazioni di vendita in tempo reale mediante lettori barcode e l'integrazione con altri sistemi di biglietteria;
 - m. *adesione alle convenzioni Consip TM7 (Telefonia Mobile 7) e TF5 (Telefonia Fissa 5) relative alle connettività di fonia mobile e fissa*: con l'adesione alla convenzione Telefonia Mobile 7 è stato possibile adeguare rapidamente il numero delle SIM aziendali alle necessità dello smart working introdotto in azienda dal mese di febbraio. Pur attivando 700 nuove utenze mobili aziendali e i servizi di SMS massivi, tali adesioni hanno consentito di realizzare una ulteriore razionalizzazione della spesa.

- n. *potenziamento dei servizi di sicurezza informatica e di gestione delle relative piattaforme*: nell'ambito dell'attuazione del Piano di Sicurezza 2020 sono state consolidate le procedure di ICT Security attraverso l'acquisizione dei supporti di Application Management per la gestione dei Log dei principali Sistemi Applicativi e delle Utente Amministrative;
- o. *rinnovamento tecnologico dell'infrastruttura ICT e innalzamento delle soglie di sicurezza e continuità di business* attraverso: l'aggiornamento tecnologico del data centre della sede di Via Sondrio e l'avvio del progetto per l'adeguamento tecnologico delle centrali telefoniche di Prenestina e delle principali sedi periferiche;
- p. *applicativo gestione assenze*: è stato sviluppato in house un applicativo web che digitalizza la modulistica aziendale relativa alle presenze;
- q. *approvvigionamento di una piattaforma di gestione ottica dei documenti* che supporta i processi di dematerializzazione (consuntivazione della produzione, acquisizione verbali in ambito sanzionatorio);
- r. *ambito ERP (SAP)*: l'update del sistema SAP R/3 all'ultima patch rilasciata, prevista inizialmente per il Q1 2020 è stata effettuata nel Q4 2020, sia a causa di problemi tecnici emersi durante i test di aggiornamento sia a seguito dell'emergenza Covid-19 che ha fortemente rallentato i lavori. Di conseguenza non tutte le attività previste per il 2020 sono state portate a termine.
- s. *sistemi di Business Intelligence (BI)*: è stata aggiudicata la gara per lo sviluppo del sistema Sinottico della Produttività di Superficie, strumento operativo e strategico per la Direzione Generale e in particolare per le Divisioni Superficie e Metro e consegnata la prima parte di reportistica;
- t. *realizzazione del sistema di gestione della manutenzione degli impianti di traslazione*: è stato avviato e rilasciato il primo set di funzionalità relativo al sistema di manutenzione degli impianti di traslazione (scale mobili, ascensori, tapis roulant);
- u. *cancelli metro C*: è stato avviato il processo di adeguamento delle uscite di sicurezza delle stazioni di Metro C (installazione di nuovi cancelli antipanico) ai fini di un adeguamento alla normativa antincendio della linea metropolitana;
- v. *dematerializzazione modulistica aziendale e consultazione LUL sulla intranet*: sono stati rilasciati i moduli online per la dichiarazione del domicilio, della residenza e per il cambio IBAN ed è stata rilasciata una nuova funzionalità del cedolino online relativa alla consultazione del foglio presenza dei dipendenti.

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 2020 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 ad es. alla redazione dei capitolati di gara, nella stesura dei contratti, delle convenzioni e nel processo di dematerializzazione sia della modulistica aziendale che dei titoli di viaggio, nelle nomine incaricati del trattamento, nella verifica della conformità alla normativa sulla protezione dei dati di documenti aziendali: es procedure, disposizioni, ecc, Particolare attenzione è stata dedicata al contemperamento della normativa privacy ai trattamenti dati interessati dalla normativa relativa all'emergenza Covid-19;
- è stata effettuata la verifica dell'adesione del registro del trattamento dati alle attività effettivamente svolte;
- sono state redatte e adeguate le informative previste dagli artt. 13 e 14 GDPR 2016/679;
- in seguito all'avvio del corso "Awareness Privacy" che ha riguardato in una prima fase i Dirigenti ed i Quadri aziendali (in presenza prima e a distanza in seguito alle misure per la prevenzione del contagio da Covid-19), la formazione Awareness è proseguita per le diverse famiglie di lavoratori che trattano dati personali. Inoltre è stata fornita la formazione, specifica per mansioni svolte, a individuate figure professionali in particolari contesti (es: assistenti coordinatori, personale di portineria per adempimenti relativi alle misure anti Covid 19. Verificatori titoli di viaggio, ecc).

Con riferimento alla gestione delle richieste di esercizio dei diritti dell'interessato (artt. 15 -22 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR), stato fornito riscontro circostanziato e tempestivo ad ogni richiesta di esercizio dei diritti avanzata da parte degli interessati in particolare nella gestione delle richieste relative ai rimborsi Covid.

Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza

Il Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è stato redatto secondo le disposizioni contenute nella L. 190/2012. Con delibera del 22 gennaio 2020, il Consiglio di Amministrazione ha approvato l'aggiornamento del Piano. L'attenzione si è rivolta in primis ad un fase di monitoraggio delle aree maggiormente esposte al rischio, al fine di poter verificare la sostenibilità e/o implementazione di strumenti atti a prevenire i fenomeni corruttivi.

L'attività di comunicazione e diffusione di quanto contenuto nel Piano, è diversificata a seconda dei destinatari cui essa si rivolge, ed è improntata ai principi di completezza e trasparenza, al fine di consentire la piena consapevolezza delle disposizioni aziendali che si è tenuti ad osservare e delle norme del codice etico che devono ispirare i comportamenti di tutti i dipendenti.

Con riferimento alle attività poste in essere, nel corso dell'esercizio 2020 e in esecuzione delle prescrizioni previste dalle vigenti 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 quanto segue:

- è stata predisposta la relazione annuale del Responsabile della Trasparenza e Anticorruzione (RPCT) secondo i format dell'ANAC e pubblicata sul sito istituzionale sezione "Società Trasparente" nella sotto sezione "altri contenuti, prevenzione della corruzione";
- ai fini della trasparenza è presente sul sito web della Società una apposita sezione denominata "Società Trasparente" in cui sono pubblicati i dati ai sensi del D. lgs n. 33 del 2013.
- è presente e attivo sul sito istituzionale della Società il sistema di gestione informatica delle segnalazioni di illecito e di irregolarità (tutela *del Whistleblower*);
- sono state adottate misure idonee affinché sia sempre garantita la riservatezza circa l'identità del segnalante o di chi trasmette informazioni utili per identificare comportamenti contrari alla normativa in materia.

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."*

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

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

- **Struttura 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 4 marzo 2020 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il "Piano di Audit 2020".

Nel corso dell'anno sono stati realizzati 13 audit e 5 verifiche della sicurezza informatica (Vulnerability assessment e Penetration test). Sono state effettuate verifiche operative/gestionali e di conformità alle norme di processi produttivi tra i quali la manutenzione metro C e impianti elettrici, gestione magazzini armamento tram, gestione della centrale operativa e una serie di verifiche sulla gestione di contratti.

- **Struttura Security**

La Struttura Security garantisce il coordinamento delle attività necessarie alla tutela del patrimonio aziendale con specifiche 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 attraverso:

- attività volte alla sicurezza del patrimonio aziendale mediante le funzioni di gestione valori e di corporate security;;
- attività di presidio del territorio e tecnologie di security mediante le attività di vigilanza e protezione aziendale e di security.

- **Gestione Valori**

La struttura garantisce le seguenti attività:

- gestione e coordinamento delle attività di gestione dei valori, dalla raccolta degli incassi MEB, parcometri, biglietterie aziendali e casse parcheggi, fino alla contazione e al successivo versamento presso l'istituto bancario;
- gestione dei mezzi forti e relativa manutenzione;
- gestione della fornitura dei master e foglia olografica anti-frode per i titoli di viaggio e sosta.

- **Corporate Security**

La struttura garantisce il monitoraggio del territorio mediante attività pianificate, o su segnalazione delle strutture competenti, per la tutela del patrimonio aziendale.

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, susseguitesì 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 2020, si evidenzia:

- la nomina dell' Amministratore Unico, in sostituzione del Consiglio di Amministrazione in scadenza avvenuta in data 30 giugno;
- l'attuazione del programma di vigilanza in materia 231, con particolare riguardo ai temi della manutenzione dei mezzi di superficie, della gestione degli adempimenti fiscali IVA/IRES (reati tributari) e della risposta operativa all'emergenza sanitaria dovuta al virus SARS-COV2, con riguardo alla *compliance* al Protocollo sanitario stilato dal Governo;
- l'aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01 per quanto attiene la modifica e l'inserimento di nuovi reati presupposto di cui al D.lgs. 75/2020 (Reati P.A. e Reati Societari e Tributari) e dei profili di Governance;
- il progetto di aggiornamento del Codice Etico con l'introduzione degli aspetti relativi alle segnalazioni di illeciti (*c.d. whistleblowing*) e alla prevenzione della corruzione.

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

Le pesanti ricadute sull'equilibrio economico finanziario di ATAC causate dall'emergenza Covid 19 sono destinate a perdurare e le prospettive per il 2021 non lasciano allo stato prevedere margini certi di ripresa.

Per il primo semestre dell'anno è prevedibile che il livello della domanda di trasporto pubblico locale permanga al di sotto del 60% del livello pre – Covid, sia per l'inevitabile prolungamento delle misure di contrasto e contenimento del virus, sia per il connesso mantenimento della limitazione della capienza dei mezzi di trasporto in servizio e della mobilità delle persone.

Pertanto l'apporto economico previsto dal DL 34/2020 "Rilancio" attraverso l'istituzione del Fondo di compensazione dei mancati ricavi da titoli di viaggio è stato e resta fondamentale per assicurare durante una fase di emergenza ancora indeterminata una remunerazione sia pur parziale dei costi della produzione.

Inoltre con un contratto di servizio che prevede l'assunzione del rischio commerciale "net cost" ed in attesa di un nuovo contratto di servizio (dal dicembre 2021) nel quale tale problematica trovi adeguata soluzione attraverso l'introduzione di un mix di idonee misure compensative, la conferma delle misure di sostegno economico già messe in atto dal Governo risulta imprescindibile.

Nonostante le enormi difficoltà indotte dall'evento pandemico, ATAC con l'inevitabile collaborazione e sostegno del Socio Unico, sta operando su diversi fronti, afferenti tanto alla liquidazione dell'attivo che alla continuità, al fine di garantire i flussi finanziari necessari al pagamento dei creditori chirografari nei termini previsti. Con riferimento a tale adempimento, il primo comma del DL 23/2020 (convertito con legge 40/2020) ha previsto la proroga ex lege di sei mesi dei termini per l'adempimento dei concordati preventivi successivi al 23 febbraio 2020 pertanto il termine di adempimento della proposta concordataria di ATAC deve ritenersi rideterminato ex lege al 24.12.2022.

Per il 2021 il sostanziale equilibrio finanziario è garantito da flussi di cassa straordinari quali il versamento, da parte di Regione Lazio, dei ristori per mancati ricavi per il periodo 2020-2021 e l'erogazione, da parte di Roma Capitale, di un finanziamento per l'importo di circa euro 40 milioni in assenza del quale la gestione finanziaria potrebbe subire uno squilibrio già nel bimestre giugno-luglio.

Dal punto di vista economico il budget 2021 evidenzia il livello minimo di MOL gestionale pari a euro 34,5 milioni perseguibile, i cui fattori determinanti sono rappresentati da:

- ripresa graduale dei ricavi da mercato (titoli e avvio attività sanzionatoria);
- aumento del corrispettivo da contratti di servizio con Roma Capitale per maggiore produzione chilometrica per effetto dell'incremento dei bus in esercizio e dell'ingresso di nuovi autisti;
- compensazione dei mancati ricavi derivante dai contributi statali.
- maggiori costi operativi correlati ad impegni slittati dal 2020 sia nei consumi che nei servizi;
- maggiori costi derivanti dalla perdita dei benefici sui costi del personale recepiti nel 2020;

- maggiori costi per subaffidamenti bus, per stazione appaltante, per usufrutto bus e per costi di vigilanza nelle stazioni metro per prevenzione incendi.

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 tasso di interesse finale applicato dagli Istituti di Credito;
- 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*.

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 quasi totale assenza di poste in valuta estera.

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

Esposizione ai rischi e politica di gestione degli stessi

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

E' stato definito un metodo uniforme con il quale viene svolto il *risk assessment* sui processi aziendali per la mappatura dei rischi societari, ispirato agli standard previsti dal framework di riferimento COSO "Enterprise Risk Management – Integrating with Strategy and Performance" di giugno 2017, che ha l'obiettivo di supportare la direzione nell'individuazione dei principali rischi in grado di pregiudicare il conseguimento degli obiettivi strategici e di business societario ed è metodologicamente strutturato al fine di:

1. individuare eventi potenziali che possono influire sull'attività aziendale;
2. valutare e pesare il rischio;
3. gestire il rischio entro il limite del rischio accettabile;
4. fornire una ragionevole sicurezza sul raggiungimento degli obiettivi aziendali.

Il modello standard di risk management ATAC viene periodicamente rivisitato ed aggiornato in considerazione dei mutamenti societari e delle innovazioni normative introdotte in materia. Nel mese di dicembre 2020 è stato effettuato l'ultimo aggiornamento completo delle nuove risk policy societarie e sottoposto all'attenzione del vertice aziendale (prot. interno nr°0189652 del 16.12.2020).

In tale ambito è stata individuata un'area di possibile esposizione al rischio per eventi che possono:

- avere un impatto negativo sulla produzione del servizio;
- avere un impatto negativo sui processi e l'organizzazione aziendale;
- avere un impatto negativo sulla sicurezza o sul benessere dei dipendenti, degli utenti o di altri stakeholder;

- condurre a infrangere leggi locali o regolamenti;
- determinare documento economico e/o patrimoniale;
- avere un impatto negativo sulla reputazione della società.

Nel modello vengono definiti i principi base, ruoli e responsabilità del processo di controllo e gestione dei rischi societari e la metodologia di riferimento per gli aspetti di identificazione, valutazione e controllo dei medesimi.

Il sistema di gestione dei rischi adottato prevede una responsabilità diffusa e il coinvolgimento di soggetti a tutti i livelli dell'organizzazione. In particolare, il processo di gestione dei rischi attuato comprende le attività di identificazione, valutazione, gestione e monitoraggio dei rischi.

Nel 2020 è proseguito il *risk assessment* societario indirizzato ab origine in via prioritaria all'analisi degli aspetti di rischio più direttamente riconducibili ai settori operativi e più interessanti il core business societario. Il fine ultimo, in ottica di pluriennalità di piano, è quello di estendere gradualmente la mappatura dei rischi alla totalità della realtà organizzativa e dei processi correlati.

L'attività si articola secondo le seguenti fasi:

- sviluppo del piano di intervento in merito ai processi da mappare;
- cicli di interviste strutturate con i process owner dei vari processi;
- rilevazione ed autovalutazione assistita preliminare dei rischi e dei controlli secondo l'analisi dei processi;
- condivisione delle informazioni e delle osservazioni con gli intervistati;
- pesatura dei rischi mappati;
- condivisione con il vertice della mappatura rilevata.

Con l'obiettivo strategico di garantire in futuro una rilevazione puntuale e continua che assicuri una mappatura dinamica dei rischi societari aggiornata su base annuale, le rilevazioni dell'ultimo triennio hanno interessato i processi dei settori di seguito elencati, mappandone i macro rischi di struttura:

- sosta e parcheggi;
- verifica titoli di viaggio;
- linee metropolitane A, B e C;
- linee ferrovie concesse (Roma-Lido, Roma-Giardinetti; Roma Viterbo);
- armamento e opere civili line metroferro e superficie;
- logistica metro ferroviaria;
- ICT;
- infrastrutture civili e impianti;
- officine centrali;
- legale;
- manutenzione veicoli;
- ecocompatibile;
- follow up VSP;
- security (in fase di completamento)

La rilevazione dei rischi operata nelle aree di cui sopra e le cui analisi di dettaglio sono state trasmesse ai vertici societari, va ad alimentare il Risk Register societario che è al momento costituito da 385 rischi mappati sui processi interessati.

Per quanto concerne la tipologia di rischio la categorizzazione dei rischi rilevati evidenzia come i risk framework più ricorrenti siano risultati quelli legati all'erogazione dei servizi (44,5%), ovvero sulla operatività della società nell'erogare servizi in maniera efficace ed efficiente; seguono i rischi relativi ai processi produttivi (27,5%), connessi alla qualità del servizio erogato. Entrambe le categorie poc'anzi menzionate sono strettamente connesse alla tipicità del core business aziendale mentre la terza per frequenza, il contesto (12,6%), interessa quegli elementi e fattori esterni alla società che ne possono influenzare negativamente la performance, tra i quali la situazione economico finanziaria aziendale che da anni crea incertezza e complica il rapporto con i fornitori e gli effetti legati alla pandemia in corso direttamente impattanti i comparti societari più legati alla produzione del servizio.

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

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

La struttura Risk Management ha svolto a dicembre 2019 un Risk Assessment sulla struttura ICT rilevando rischi (inerenti) elevati legati in 43 casi su 80 totali; fra questi i rischi legati al Data Breach per attacchi interni ed esterni, così come rappresentato dalla struttura Architettura, Reti e Sicurezza, assumono particolare rilievo mantenendo un livello di rischio da tenere sotto controllo anche dopo la deterrenza dei controlli. E' in programma un'attività di Follow Up volta a verificare le azioni in essere, dalla data del Report, per abbattere i rischi rilevati.

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 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.

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 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 del carburante (bus). Nella formulazione corrente del Contratto di Servizio in vigore con Roma Capitale non sono rimborsati in modalità diretta gli extracosti del carburante.

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.

Non soggiace, tuttavia, a rischi di mercato in quanto svolge un servizio di pubblica utilità che, seppure gestito in condizioni di squilibrio economico, determinate anche dal basso livello delle tariffe, viene espletato nell'interesse della controllante Roma Capitale in base ad appositi Contratti di Servizio affidati "*in house providing*".

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

ATAC è esposta a numerosi rischi ambientali determinati da possibili guasti o errati comportamenti che possono provocare inquinamento in una o più matrici ambientali (aria, acqua, suolo e sotto suolo) nonché un utilizzo “incongruente” di risorse energetiche e idriche.

Al fine di prevenire le possibili criticità di cui sopra la Società si è munita di un sistema di gestione ambientale ai sensi della ISO 14001 (la nuova edizione 2015 pone particolare attenzione ai rischi) e applica gli strumenti messi a disposizione dalla tecnologia, ovvero le “EVABAT” (Economically Viable Application of Best Available Technology) per la prevenzione di possibili inquinamenti.

Nei casi di inquinamento della matrici ambientali ATAC è obbligata a fare fronte a tutte le azioni di mitigazione/risoluzione delle criticità provocate mettendo in campo le azioni che le normative cogenti prevedono.

La maggiore criticità ambientale in essere è rappresentata dal sito di Collatina.

Il sito, dismesso dall'esercizio nel 2015, è tutt'oggi oggetto di due “procedimenti ambientali” sotto il controllo degli Enti Pubblici quali Roma Capitale, Arpa Lazio e Città Metropolitana per l'inquinamento delle matrici sotto suolo e acque sotterranee derivanti dalla mancanza di adeguate attività manutentive.

La Società è inoltre esposta ai rischi inerenti l'adempimento degli obblighi derivanti dal Piano e dalla proposta concordataria tra cui quelli di seguito illustrati.

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. A partire dal mese di ottobre 2020, a seguito della recrudescenza della diffusione del Covid-19, sono stati emanati nuovi provvedimenti restrittivi finalizzati a contrastare il diffondersi dello stesso, che hanno comportato, ulteriori limitazioni. La Società, comunque continua a monitorare con attenzione l'evoluzione dei provvedimenti normativi emessi dalle autorità competenti, attivando gli opportuni presidi interni per valutare rischi e impatti che questi possano avere sui risultati futuri della Società.

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

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

Il primo pilastro del piano riguarda l'incremento quantitativo dell'offerta chilometrica e dei ricavi da Contratto di servizio. Tale crescita è condizione indispensabile per il conseguimento dei Livelli Adeguati di Servizio (“LAS”) previsti dal contratto di servizio del 2015 e dipende necessariamente dalla disponibilità dei nuovi mezzi previsti nell'arco di piano, da acquisire sia in autofinanziamento sia con risorse pubbliche.

Il piano di concordato prevede che un flusso finanziario significativo, pari a circa euro 92 milioni, provenga dall'alienazione degli immobili non strumentali. L'attuale destinazione d'uso, tuttavia, e le dimensioni dei complessi immobiliari non rendono agevole identificare un mercato di riferimento per cui sussiste un'alea non solo rispetto al prezzo ricavabile dall'operazione, nello scenario *as is*, ma anche con riguardo ai relativi tempi.

Tra le fonti necessarie per garantire la liquidità nel periodo di piano rientrano i crediti vantati verso Roma Capitale, gestione ordinaria e commissariale, per i quali i tempi d'incasso previsti hanno subito slittamenti e devono, pertanto, essere recuperati. Lo scostamento potrebbe essere assorbito con le risorse generate dalla gestione corrente in un periodo di durata non rilevante e con altre azioni correttive. Tra le operazioni straordinarie che potranno generare effetti finanziari positivi sui flussi di cassa a servizio del concordato rientra la cessione del ramo ferrovie regionali.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

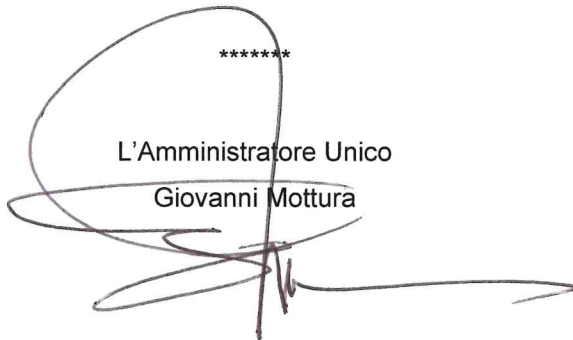
Signor Azionista,

prima della conclusione e delle Sue decisioni in merito Le confermo che il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, 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 dell'esercizio ai sensi dell'art. 106, 1° comma, del Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, le cui disposizioni sono state prorogate dal Decreto Legge 31 dicembre 2020, n. 183, coordinato con la Legge di conversione 26 febbraio 2021, n. 21, in deroga a quanto previsto dall'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 2020 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 22.084.457.

L'Amministratore Unico
Giovanni Mottura



atac



Bilancio d'esercizio al 31.12.2020

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2020	31.12.2019
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	775.592.648	812.109.339
I-Immobilizzazioni immateriali	36.064.219	33.364.289
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.201.603	1.896.530
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.794.890	430.584
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	611.192	124.149
7)Altre	31.456.535	30.913.026
II-Immobilizzazioni materiali	727.826.104	769.681.270
1)Terreni e fabbricati	271.930.657	278.277.825
2)Impianti e macchinario	20.362.819	24.495.047
4)Altri beni	428.059.224	460.394.612
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	7.473.403	6.513.785
III-Immobilizzazioni finanziarie	11.702.325	9.063.780
1)Partecipazioni in:	1.201.955	1.201.955
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.177.520</i>	<i>1.177.520</i>
<i>d bis)altre imprese</i>	<i>24.434</i>	<i>24.434</i>
2)Crediti:	10.500.370	7.861.825
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.972.988</i>	<i>3.390.995</i>
<i>d bis) verso altri</i>	<i>8.527.382</i>	<i>4.470.829</i>
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>68.402</i>	<i>2.045.795</i>
C. Attivo Circolante	515.345.112	615.366.420
I-Rimanenze	133.503.675	133.001.860
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	66.611.567	65.259.439
4)Prodotti finiti e merci	66.892.109	67.742.421
II-Crediti	299.619.649	326.483.505
1)Verso clienti	25.542.378	30.526.308
4)Verso controllanti	141.430.042	178.735.556
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	7.761.960	8.891.980
5-bis)Crediti tributari	16.918.833	26.611.718
5-quater)Verso altri	107.966.436	81.717.942
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>21.034.905</i>	<i>31.667.550</i>
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV-Disponibilità liquide	82.221.787	155.881.055
1)Depositi bancari e postali	81.983.981	153.307.252
3)Denaro e valori in cassa	237.806	2.573.803
D. Ratei e risconti	63.802.652	7.369.790
TOTALE ATTIVO	1.354.740.411	1.434.845.549

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2020	31.12.2019
A. Patrimonio netto	607.870.165	629.522.030
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	422.578	41.978
VII-Altre riserve	795.373.849	794.941.257
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(345.361.104)	(352.592.513)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio:	(22.084.457)	7.612.009
B. Fondi per rischi e oneri	49.028.744	44.266.987
2)Per imposte, anche differite	647.952	5.225.724
4)Altri	48.380.792	39.041.263
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	96.157.165	102.495.289
D. Debiti	532.707.402	572.997.117
4)Debiti verso banche	28.861.244	52.913.437
6)Acconti	3.531.247	3.185.500
7)Debiti v/fornitori	147.917.219	154.557.612
11)Debiti v/controllanti	177.639.277	108.682.597
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	37.952.383	58.482.782
12)Debiti tributari	16.275.921	14.117.672
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	28.345.816	50.630.563
14)Altri debiti	92.184.296	130.426.955
E. Ratei e risconti	68.976.935	85.564.126
TOTALE PASSIVO	1.354.740.411	1.434.845.549

Conto Economico

DESCRIZIONE	2020	2019
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	887.576.284	954.401.740
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	764.077.573	866.586.292
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(771.270)	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.524.913	9.567.964
5) Altri ricavi e proventi	115.745.068	78.247.484
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	898.563.405	948.414.687
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	73.689.223	82.725.454
7) Per servizi	171.405.790	189.501.586
8) Per godimento beni di terzi	22.449.831	20.789.195
9) Per il personale	520.592.454	537.926.927
a) Salari e stipendi	372.162.234	382.692.249
b) Oneri sociali	114.581.626	119.102.073
c) Trattamento di fine rapporto	27.246.596	28.283.104
d) Trattamento di quiescenza e simili;	4.213.449	4.260.028
e) Altri costi	2.388.549	3.589.473
10) Ammortamenti e svalutazioni	87.847.896	80.322.744
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.701.239	4.791.161
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.472.103	63.997.903
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.835.749	7.945.820
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	18.838.805	3.587.860
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(815.529)	1.241.150
12) Accantonamenti per rischi	5.752.704	5.726.496
13) Altri accantonamenti	-	90.226
14) Oneri diversi di gestione	17.641.036	30.090.910
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(10.987.121)	5.987.053
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(10.420.072)	1.924.822
16) Altri proventi finanziari	121.452	8.439.593
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(10.541.524)	(6.514.771)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	(21.407.193)	7.911.875
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	677.264	299.866
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(22.084.457)	7.612.009

Rendiconto finanziario

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	2020	2019
Utile (perdita) dell'esercizio	(22.084.457)	7.612.009
Imposte del reddito	677.264	299.866
Interessi passivi	10.541.524	6.514.771
(Interessi attivi)	(121.452)	(8.439.593)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(10.987.121)	5.987.053
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	17.029.589	7.379.798
Ammortamenti delle immobilizzazioni	64.173.342	68.789.064
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	4.835.749	7.945.820
Altre rettifiche per elementi non monetari	(3.025.730)	(8.077.584)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	72.025.828	82.024.150
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(501.816)	14.015.676
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	4.983.930	16.169.433
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (acconti+fornitori)	(3.727.014)	11.478.425
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(56.432.862)	441.117
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(16.587.190)	(859.091)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(5.113.995)	(13.151.778)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(5.353.118)	110.117.932
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	33.444	171.492
(Imposte sul reddito pagate)	-	-
Utilizzo dei fondi	(11.795.612)	(13.028.433)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(17.115.285)	97.260.992
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	2020	2019
Immobilizzazioni materiali	(22.220.624)	(29.758.634)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(22.220.624)	(29.758.634)
Immobilizzazioni immateriali	(7.632.621)	(11.331.052)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(7.632.621)	(11.331.052)
Immobilizzazioni finanziarie	(2.638.545)	6.897.242
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(2.638.545)	6.897.242
Attività Finanziarie non immobilizzate	-	-
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(32.491.790)	(34.192.444)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	2020	2019
Mezzi di terzi	(24.052.193)	(1.733.641)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(24.052.193)	(1.733.641)
Rimborso finanziamenti	-	-
Mezzi propri	-	-
Versamenti soci in conto capitale	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(24.052.193)	(1.733.641)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(73.659.268)	61.334.907
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	155.881.055	94.546.148
di cui:		
depositi bancari e postali	153.307.252	92.085.352
denaro e valori in cassa	2.573.803	2.460.796
Disponibilità liquide al 31 dicembre	82.221.787	155.881.055
di cui:		
depositi bancari e postali	81.983.981	153.307.252
denaro e valori in cassa	237.806	2.573.803
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(73.659.268)	61.334.907

Nota Integrativa

Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio

Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, 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 2020, nonché i rapporti patrimoniali ed economici con le imprese sottoposte al controllo della controllante, si rinvia a quanto indicato nel paragrafo "Rapporti con imprese controllate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime".

Principi contabili e criteri di valutazione

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

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

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

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

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

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

Continuità aziendale

L'adempimento della proposta concordataria e degli obblighi disposti nel decreto di omologa hanno rappresentato il principale scopo dell'azione dell'organo amministrativo della Società nel corso del 2020 con riferimento a un piano industriale i cui presupposti sono stati inequivocabilmente messi in crisi dalle conseguenze della pandemia.

Le limitazioni alla mobilità delle persone adottate per fronteggiare l'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione del virus Covid-19 hanno determinato conseguenze di natura socio-ambientale ed economica con impatti sulla gestione della Società di natura operativa, organizzativa, economica e finanziaria che si sono riverberate inevitabilmente sui tempi di regolazione della crisi aziendale mediante l'istituto del concordato preventivo con continuità aziendale.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tenuto conto che alla data del 31 dicembre 2020 le disponibilità liquide depositate sui conti della procedura ammontano complessivamente a euro 21,4 milioni, si evidenzia che gli obblighi legati al concordato preventivo, in termini di pagamenti residui - stimati alla stessa data - da effettuare ai creditori chirografari, sono pari a circa euro 192 milioni:

- euro 22 milioni di debiti privilegiati, in gran parte (20,2 milioni) oggetto di un piano di rateizzazione in corso concordato con il creditore;
- euro 170 milioni di debiti chirografari, da pagare, come detto, entro il 24 dicembre 2022.

Così determinato il fabbisogno residuo della procedura concordataria, di seguito si evidenziano le previsioni di flussi da asservire al soddisfacimento dei suddetti crediti con le successive rimodulazioni, con l'andamento delle aste di vendita degli immobili ad oggi celebrate e, da ultimo, con quanto comunicato ai Commissari Giudiziali nell'ambito della corrispondenza originata dalla nota del 30 dicembre 2020.

La Società - entrando nel merito delle singole voci dell'attivo da realizzare e dei flussi della continuità da generare per il soddisfacimento dei debiti chirografari entro il termine del 24 dicembre 2022, come previsto dal Decreto di Omologa del 25 giugno 2019 e successivamente prorogato *ex lege* di 6 mesi per effetto dell'art. 9 D.L. n. 23/2020 - ha effettuato le seguenti previsioni.

a) Vendita immobili

A fronte di una previsione di incasso prevista nel piano di circa euro 91 milioni, ATAC ritiene perseguibile una liquidazione dell'intero asset immobiliare al valore complessivo di euro 65 milioni. Tale ipotesi tiene conto delle minusvalenze già accertate, pari a circa euro 15 milioni e di un ulteriore *gap* atteso in circa euro 11 milioni.

Il raggiungimento di tale risultato è subordinato da un lato alla finalizzazione dell'operazione di acquisto da parte di Roma Capitale delle due ex Rimesse Vittoria e Ragusa e dell'Area Acilia (valore complessivo euro 28 milioni) e dall'altro alla risoluzione delle problematiche legate alla liberazione dell'immobile di Via Tuscolana per scaduta locazione (valore euro 11 milioni).

b) Incasso crediti da Roma Capitale

Il flusso di cassa complessivo da incasso crediti verso Roma Capitale è atteso in circa euro 34 milioni ed è composto come di seguito:

b.1) crediti verso la Gestione Ordinaria:

- euro 1,4 milioni per agevolazioni tariffarie 2014, incassate il 22 gennaio 2021;
- euro 7 milioni per extra-costi personale 2013, come da ipotesi di transazione condivisa in sede tecnica con la Direzione TPL del Dipartimento Mobilità e Trasporti;
- euro 3,8 euro milioni relativi al credito iscritto nella categoria "Varie" per la realizzazione del Progetto di Sicurezza integrata del TPL;
- euro 3,7 mln riconducibili ad altri crediti da contratto di servizio relativi alle attività complementari al TPL anno 2017, su cui il Dipartimento Mobilità e Trasporti (prot. n. 6881 del 22.02.2021) si è riservato di effettuare ulteriori approfondimenti, anche alla luce di *note ostative* opposte dalla Ragioneria Generale di Roma Capitale;
- euro 1,2 mln di crediti, già coperti da un accantonamento di pari importo al fondo svalutazione, ad esito dei lavori di riconciliazione contabile e analisi documentale svolti da un tavolo tecnico congiunto tra Società e Dipartimento Mobilità e Trasporti;

b.2) crediti verso la Gestione Commissariale per agevolazioni tariffarie relative al periodo da novembre 2003 a febbraio 2005. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha completato l'attività istruttoria rideterminando in euro 16,9 milioni l'ammontare del credito, in luogo di euro 17,9 milioni iscritti nel piano.

c) Incasso altri crediti

Sono previsti incassi di crediti tributari per euro 10,6 milioni dall'Agenzia delle Entrate, di cui euro 3 milioni incassati in data 10 maggio 2021.

d) Flussi della continuità

Ai sensi del punto 6 del decreto di omologa, in data 1° aprile 2021 sono state trasferite disponibilità liquide della continuità sul conto dedicato della procedura per un importo di euro 18,7 milioni. Per il prossimo mese di ottobre è previsto un ulteriore trasferimento di circa euro 16,6 milioni strettamente legato all'incasso dell'anticipazione dei contributi per mancati ricavi 2021, ai sensi delle norme sull'emergenza pandemica.

e) Partite straordinarie a compensazione di minusvalenze rispetto ai flussi di piano

Rispetto ai flussi finanziari a beneficio della procedura individuati nel piano concordatario si è sin qui registrato in fase di esecuzione uno scostamento negativo relativo alla liquidazione dell'attivo, essenzialmente sul fronte della vendita degli immobili e, assai marginalmente, sul versante dell'incasso dei crediti da Roma Capitale.

Inoltre, anche per la parte relativa ai flussi della continuità, la Società ha fortemente risentito dei mancati introiti da bigliettazione legati alla pandemia, per effetto dei quali la Società ha accumulato un

gap nella destinazione di risorse a favore dei creditori che non potrà essere recuperato entro il citato termine del periodo esplicito.

Tali circostanze hanno imposto l'individuazione di partite attive straordinarie per un valore di circa euro 34,5 milioni, da destinare a compensazione delle possibili minusvalenze rispetto ai flussi di piano, come di seguito illustrate.

e.1) Come noto, la Regione ha deliberato il passaggio della gestione delle ex Ferrovie Concesse Roma Lido e Roma Viterbo da ATAC a, rispettivamente, ASTRAL (Infrastrutture) e COTRAL (Esercizio). Tale passaggio, identificato come una operazione di cessione di ramo d'azienda, comporterà il trasferimento alle società cessionarie dei beni strumentali all'esercizio del servizio, con riconoscimento ad ATAC di un controvalore economico a titolo di prezzo di cessione. Tale corrispettivo straordinario è stato stimato in circa euro 30 milioni. Allo stato non è tuttavia intervenuto alcun accordo con la Regione Lazio e le suddette cessionarie.

e.2) In data 14 giugno è stato incassato un indennizzo relativo alla chiusura favorevole di un contenzioso attivo per un valore di euro 4,5 euro milioni.

e.3) Sempre sul fronte delle partite straordinarie, si evidenzia che in bilancio è iscritto un debito verso Roma TPL di euro 49 milioni, di cui circa 15 euro milioni per la quota da soddisfare in denaro, legato alla vicenda del Lodo arbitrale Roma TPL, su cui pendono distinti giudizi contro Roma Capitale avviati sia da Roma TPL sia da ATAC. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha comunicato (nota prot. 6881 del 22.02.2021) che sono in corso di valutazione i termini di una transazione tra i tre soggetti coinvolti per la definizione di tutte le partite di debito/credito legate alla citata vicenda del Lodo. Da tale transazione, se finalizzata nei termini prospettati dal Dipartimento, potrebbe scaturire per ATAC un beneficio economico e la contestuale rideterminazione del debito chirografario complessivo a un importo inferiore rispetto a quello di euro 170 milioni.

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

La capacità della Società di conseguire nel 2021 flussi finanziari della continuità sufficienti a coprire i fabbisogni gestionali e gli investimenti rappresenta una condizione non derogabile.

In particolare ATAC è impegnata su più ambiti a realizzare le opere, i servizi e le forniture previste nel piano industriale con specifico riferimento al potenziamento della flotta (acquisto di 100 bus ibridi e 30 bus corti già consegnati), alle manutenzioni straordinarie dei treni e degli impianti e all'innovazione tecnologica e digitale.

Con note prot. n. 25440 del 18.02.2021 e prot. n. 66915 del 07.05.2021, è stato chiesto al socio Roma Capitale, dapprima un finanziamento infruttifero e successivamente un'anticipazione finanziaria di euro 40 milioni la cui erogazione dovrebbe auspicabilmente avvenire nel mese di luglio 2021.

La restituzione di tale anticipazione dovrà coniugarsi con l'adempimento entro il 24 dicembre 2022 degli obblighi di pagamento imposti dalla procedura concordataria e con i flussi della continuità che - ipotizzando un Margine Operativo Lordo allineato ai valori degli esercizi antecedenti la pandemia - ATAC sarà in grado di conseguire nel 2022.

Al riguardo sono state pianificate tutte le possibili azioni di efficientamento sul fronte dei costi che nel biennio 2021-2022, come già accaduto nel 2020, potranno limitare, ma non compensare, l'impatto della pandemia sui ricavi da bigliettazione.

In particolare si segnala che, a seguito di un accordo con le Organizzazioni sindacali, dal 18 maggio 2021 è stata riattivata l'attività di verifica a bordo dei mezzi del possesso del titolo di viaggio, previa applicazione agli addetti a ciò adibiti di specifici protocolli di sicurezza volti a preservare gli stessi dai rischi di contagio a bordo.

Nonostante gli sforzi già profusi la dimensione economica e finanziaria della perdita di valore indotta dalla pandemia renderà in ogni caso necessaria l'individuazione di forme di riequilibrio contrattuale, ferme restando ovviamente le misure di sostegno economico già messe in atto dal Governo e che auspicabilmente potranno essere in futuro confermate, fino all'uscita dalla situazione emergenziale.

A tale proposito si ricorda che - a fronte della scadenza del vigente Contratto di Servizio fissata al prossimo 3.12.2021 - Roma Capitale ha avviato l'iter per la stipula del un nuovo Contratto per la durata di 49 mesi, fino a tutto il 2025.

Come previsto dal Regolamento (CE) n. 1370/2007, articolo 5, paragrafo 2, Roma Capitale in data 3 dicembre 2020 ha trasmesso all'UE l'Avviso di Preinformazione relativo al contratto di servizio di trasporto pubblico locale effettuato con mezzi di superficie (autobus, filobus, tram) e metropolitane con aggiudicazione diretta a un operatore interno.

Le attività dei tavoli tecnici costituiti da Roma Capitale per la definizione dell'affidamento *in house* dal 4.12.2021 al 31.12.2025 e del connesso nuovo Contratto di Servizio sono in corso di svolgimento.

In particolare, è quasi conclusa la fase di misurazione dei costi standard per modalità di trasporto, quale elemento essenziale per la definizione del Piano Economico Finanziario, da redigere in coerenza con quanto stabilito dalla Delibera ART n. 154/2019, ad opera di Roma Capitale con il supporto di Roma Servizi per la Mobilità.

L'impegno di restituzione dell'anticipazione finanziaria prospettato con la presente è pertanto fondato sul necessario presupposto che il nuovo contratto di servizio che decorrerà dal 4.12.2021 sia caratterizzato da:

- la previsione di costi unitari standard quantomeno allineati agli attuali;
- la continuità delle condizioni di pagamento dei corrispettivi ai livelli complessivi attuali;
- l'individuazione di una clausola di salvaguardia volta a garantire - lato ricavi da traffico - l'equilibrio contrattuale nel caso di scostamenti tra i livelli complessivi di vendite registrati antecedentemente alla pandemia (2019) e i ricavi da bigliettazione effettivi. Clausola che dovrebbe trovare applicazione in via residuale in caso di mancato riallineamento ai livelli pre-

Covid delle entrate da titolo di viaggio, ovviamente integrate da eventuali ristori di fonte nazionale/regionale.

Allo stato attuale, pertanto, permane una condizione di inevitabile incertezza sul conseguimento dei flussi finanziari sopra evidenziati e su molteplici variabili che potranno influenzare, anche in misura significativa, i dati economici e i flussi finanziari della continuità dei prossimi mesi, quali principalmente i tempi, l'entità e la modalità della ripresa della domanda di trasporto pubblico, la conseguente possibilità di acquisirne volumi che permettano il ripristino di margini operativi positivi e di flussi di cassa adeguati all'adempimento delle obbligazioni concordatarie.

L'evoluzione del quadro economico e una prospettiva di ripresa degli spostamenti ancora incerti stanno orientando, inoltre, la Società a una riprogrammazione dei tempi previsti nel piano per l'adempimento dell'obbligazione del pagamento dei creditori chirografari.

Pur confidando sul buon esito delle azioni precedentemente descritte, tenuto conto di quanto indicato in merito alle significative incertezze che possono far sorgere dubbi significativi sulla continuità aziendale, il presente bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività avvalendosi della facoltà di deroga al disposto dell'articolo 2423-bis comma primo, n. 1) del codice civile, ai sensi dell'art. 38-quater del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 (Decreto Rilancio), come convertito con modifiche dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77, già prevista dall'art. 7 del Decreto Legge 8 aprile 2020 n. 23 (Decreto Liquidità), convertito dalla Legge 5 giugno n. 40.

Ai fini dell'esercizio di tale deroga, coerentemente con le indicazioni contenute nel Documento Interpretativo 8 dell'OIC, l'Amministratore Unico ha tenuto conto che nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 sussisteva la continuità aziendale ai sensi del paragrafo 21 dell'OIC 11 nonché dell'articolo 7 del Decreto Liquidità al tempo vigente.

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

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

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

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

Le aliquote di riferimento sono le seguenti:

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

Le principali categorie di immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- terreni
- fabbricati
- impianti e macchinari
- altri beni

Le vite utili stimate sono le seguenti:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

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

La voce "crediti verso altri" accoglie gli importi oggetto di pignoramento da parte di terzi alla data del 31.12.2020 in quanto non rientranti nelle disponibilità liquide non essendo liberamente utilizzabili.

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

Rimanenze

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

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

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

Crediti

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

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

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

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

Non sono presenti crediti in valuta.

Disponibilità liquide

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

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

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

Debiti

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

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

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

Non sono presenti debiti in valuta.

Ratei e risconti

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

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

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

Fondi per rischi e oneri

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

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

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

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

Trattamento di fine rapporto

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

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

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Impegni, rischi e garanzie

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

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

Ricavi e costi

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

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

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

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

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

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

Imposte

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

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

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

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

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

Stato patrimoniale

ATTIVITA'

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.896.530	-	10.180	972.927	-	-	(678.033)	2.201.603
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	430.584	-	-	1.673.410	-	-	(309.105)	1.794.890
Altre immob. immateriali	19.510.176	-	13.433	2.615.127	(15.569)	-	(3.742.515)	18.380.652
Immob. immateriali finanziate	11.402.850	-	480.156	2.164.462	-	-	(971.586)	13.075.882
Immobilizzazioni in corso e acconti	63.241	342.340	(13.857)	195.208	-	-	-	586.932
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	60.909	-	(48.136)	11.487	-	-	-	24.260
Totale	33.364.289	342.340	441.776	7.632.621	(15.569)	-	(5.701.239)	36.064.219

La voce "Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno", pari a euro 2.201.603, ha subito un incremento di euro 983.107, dovuto per euro 717.825 a sviluppi del software SBE, per euro 103.400 a sviluppi software Cities AVM, per euro 52.138 alla piattaforma di gestione ottica dei documenti, per euro 47.830 a implementazioni SAP, per euro 12.239 per il completamento del software Qualiware e ad altre applicazioni per euro 49.675.

Le "Concessioni, licenze e marchi", pari ad euro 1.794.890, registrano incrementi di euro 1.673.410 per l'acquisizione di licenze Oracle (euro 1.256.804) e per ulteriori licenze (euro 416.606).

Le voci "Altre immobilizzazioni immateriali" e le "Immobilizzazioni immateriali finanziate", pari complessivamente a euro 31.456.534, riguardano investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi, pari a euro 4.779.589, riferite a:

- deviatori della linea A della metropolitana tratta Anagnina-Ottaviano, per euro 1.583.732 finanziati da Roma Capitale;
- vetture autobus in leasing per euro 1.168.248;
- armamento delle linea A della metropolitana per l'importo di euro 563.473, di cui euro 169.466 finanziato da Roma Capitale;
- percorsi non vedenti presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia per euro 411.264;
- scale mobili presso le stazioni delle linee A, B e C per euro 334.119 ed euro 35.323 presso le linee ferroviarie;
- impianti elettrici presso le stazioni delle linee A, B e C per euro 264.032;
- impianti di vivavoce su n. 250 autobus in leasing per euro 200.373;

- opere civili presso le stazioni delle linee metropolitane per euro 180.890;
- adeguamento dei varchi per uscite di emergenza per euro 38.135.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 493.589 si riferiscono per euro 432.020 alla conclusione delle manutenzioni straordinarie dei deviatore linea metropolitana MA "Anagnina-Ottaviano" finanziate da Roma Capitale, per euro 48.136 alla posa in opera di percorsi non vedenti presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia, per euro 7.700 alla posa in opera di scambi sulla linea A della metropolitana e per euro 5.733 al completamento di opere civili presso le stazioni della metropolitana. Le "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari ad euro 611.192, registrano incrementi per euro 206.695 di cui euro 195.208 per l'avvio di software ed euro 11.487 all'anticipo del lotto 2 per percorsi LOGES non vedenti presso le stazioni della MA, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia.

Le Riclassifiche riguardano i lavori della 4°Asta Laurentina per euro 311.290 e gli scambi da installare sulla linea metropolitana per euro 31.050, inizialmente iscritti nelle Immobilizzazioni Materiali in corso.

L'entrata in esercizio pari ad euro 61.993 si riferisce per euro 48.136 ai percorsi non vedenti presso le stazioni della linea A della metropolitana, finanziati da Roma Capitale nell'ambito del piano Giubileo straordinario della Misericordia, per euro 10.180 il completamento del software Qualiware e per euro 3.677 il completamento di opere civili presso le stazioni della metropolitana.

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

Immobilizzazioni Immateriali in corso ed acconti	Valore netto al 31/12/2020	Classe di destinazione
Lavori 4°Asta Laurentina	311.290	Binari di Terzi
Sito internet istituzionale Atac	145.755	Software
Software REND-TV	51.586	Software
APP mobile per infomobilità	47.251	Software
Cuori in acciaio	31.050	Binari di Terzi
Percorsi loges non vedendi MA	24.260	Fabb beni di terzi
Totale	611.192	

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020 della voce "Immobilizzazioni immateriali" di cui è già stata illustrata la movimentazione dell'esercizio 2020 nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	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)	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	26.464.368	(24.567.838)	1.896.530	27.447.474	(25.245.871)	2.201.603
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18.929.434	(18.498.850)	430.584	20.602.844	(18.807.955)	1.794.890
Altre immob. immateriali	178.988.535	(159.478.359)	19.510.176	181.595.810	(163.215.158)	18.380.652
Immob. Immateriali finanziate	29.402.046	(17.999.197)	11.402.850	32.046.665	(18.970.783)	13.075.882
Immobilizzazioni in corso e acconti	63.241	-	63.241	586.932	-	586.932
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	60.909	-	60.909	24.260	-	24.260
Totale	254.562.670	(221.198.381)	33.364.289	262.958.122	(226.893.903)	36.064.219

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Terreni e fabbricati	278.277.825	-	367.789	1.096.458	-	-	(7.811.415)	271.930.657
Impianti e macchinari	24.495.047	-	-	1.977.515	(655)	-	(6.109.088)	20.362.819
Mobili e attrezzature	3.270.330	-	7.514	766.058	(687)	-	(1.205.053)	2.838.161
Parco mezzi	457.124.282	-	980.321	13.846.890	(343.482)	(3.040.400)	(43.346.547)	425.221.063
Immobilizzazioni in corso e acconti	6.513.785	(342.340)	(1.797.401)	4.534.374	(956.595)	(478.421)	-	7.473.403
Totale	769.681.270	(342.340)	(441.776)	22.221.294	(1.301.419)	(3.518.821)	(58.472.103)	727.826.104

Terreni e fabbricati

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Terreni	99.842.222	-	-	-	-	-	-	99.842.222
Fabbricati	178.084.220	-	367.789	1.096.458	-	-	(7.745.685)	171.802.781
Fabbricati Finanziati	351.384	-	-	-	-	-	(65.730)	285.654
Totale	278.277.825	-	367.789	1.096.458	-	-	(7.811.415)	271.930.657

La voce "Terreni" pari complessivamente ad euro 99.842.222 non ha registrato variazioni rispetto l'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019.

La voce "Fabbricati" pari complessivamente ad euro 172.088.435 accoglie entrate in esercizio pari a euro 367.789 relative al completamento degli interventi di ristrutturazione e ammodernamento degli spogliatoi di Prenestina. Gli investimenti dell'anno pari ad euro 1.096.458 si riferiscono:

- per euro 361.482 alla realizzazione dell'impianto di climatizzazione nelle officine di Grottarossa;
- per euro 288.750 alla realizzazione della rete geografica ad alta velocità presso varie sedi aziendali;
- per euro 256.447 alla messa a norma di impianti elettrici presso varie sedi aziendali;
- per euro 72.039 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi presso varie sedi;
- per euro 62.498 all'adeguamento dell'impianto di illuminazione della rimessa Tor Sapienza;
- per euro 48.068 a lavori di adeguamento alle normative antincendio nella rimessa Grottarossa;
- per euro 7.174 ai lavori finali negli spogliatoi di Prenestina.

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020, relativamente alla voce "Terreni e fabbricati", di cui è già stata fornita sopra la variazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto
Terreni	99.842.222	-	99.842.222	99.842.222	-	99.842.222
Fabbricati	277.335.471	(99.251.252)	178.084.220	278.799.718	(106.996.937)	171.802.781
Fabbricati Finanziati	1.643.252	(1.291.868)	351.384	1.643.252	(1.357.598)	285.654
Totale	378.820.946	(100.543.120)	278.277.825	380.285.192	(108.354.535)	271.930.657

Di seguito viene esposto l'elenco dei terreni e dei fabbricati iscritti al 31.12.2020:

Terreni	Valore netto al 31/12/2020
RIMESSA GROTTAROSSA	14.294.850
RIMESSA MAGLIANA	11.489.450
TERRENO DEPOSITO PORTA MAGGIORE	9.908.892
DEPOSITO PRENESTINA	9.863.200
NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA	9.376.435
STAZIONE LAURENTINA	8.597.555
RIMESSA TOR SAPIENZA	7.621.830
STAZIONE PONTE MAMMOLO	5.546.024
RIMESSA TRASTEVERE	5.159.066
RIMESSA ACILIA	4.854.150
RIMESSA PORTONACCIO	3.979.300
D.C.O. GARBATELLA	3.103.790
RIMESSA MONTE SACRO	2.158.700
RIMESSA TOR VERGATA	2.084.250
PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA	1.144.800
SEDE STRADALE F/PANTANO (EX ROMA-FIUGGI-FROSINONE)	444.559
AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO	120.000
S.S.E. QUARTICCIOLO	52.945
AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO	27.830
AREA DEL COMPENDIO FERROVIARIO DELLA FERROVIA ROMA LIDO	12.540
SOTTOSTAZIONE SAN PIETRO	2.055
Totale	99.842.222

Fabbricati	Fabbricati	Fabbricati Finanziati	valore netto al 31/12/2020
NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA	29.950.468		29.950.468
DEPOSITO PRENESTINA	29.743.467		29.743.467
STAZIONE LAURENTINA	27.379.512		27.379.512
RIMESSA GROTTAROSSA	17.984.264		17.984.264
STAZIONE PONTE MAMMOLO	13.860.567		13.860.567
RIMESSA MAGLIANA	11.077.537		11.077.537
RIMESSA TOR SAPIENZA	8.179.471		8.179.471
RIMESSA ACILIA	6.826.740		6.826.740
RIMESSA TRASTEVERE	6.406.581		6.406.581
PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA	5.287.732		5.287.732
DEPOSITO PORTA MAGGIORE	4.687.302		4.687.302
DCO GARBATELLA	4.391.590		4.391.590
RIMESSA MONTE SACRO	2.281.157		2.281.157
RIMESSA PORTONACCIO	1.911.544		1.911.544
RIMESSA TOR VERGATA	1.565.603		1.565.603
DEPOSITO OFFICINA CATALANO	182.917	285.654	468.571
SSE QUARTICCIOLO	73.021		73.021
EX MENSA STAZIONE MAGLIANA	13.308		13.308
Totale	171.802.781	285.654	172.088.435

Impianti e macchinari

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Impianti e macchinari								
- Binari	8.415.142	-	-	334.085	-	-	(2.363.400)	6.385.827
- Rete aerea tram	271.354	-	-	15.683	-	-	(117.499)	169.538
- Rete sotterranea	206.973	-	-	-	-	-	(54.131)	152.842
- Macchinari e impianti speciali	15.110.333	-	-	1.627.748	(655)	-	(3.489.696)	13.247.730
Totale Impianti e macchinari	24.003.802	-	-	1.977.515	(655)	-	(6.024.726)	19.955.936
Impianti e macchinari finanziati								
- Binari	81.389	-	-	-	-	-	(13.756)	67.633
- Rete aerea tram	-	-	-	-	-	-	-	-
- Rete sotterranea	-	-	-	-	-	-	-	-
- Macchinari e impianti speciali	409.856	-	-	-	-	-	(70.606)	339.250
Totale Impianti e macchinari finanziati	491.245	-	-	-	-	-	(84.362)	406.883
Totale	24.495.047	-	-	1.977.515	(655)	-	(6.109.088)	20.362.819

Gli "Impianti e macchinari" sono pari ad euro 20.362.819.

Gli investimenti dell'anno pari ad euro 1.977.515 si riferiscono:

- per euro 766.293 alla manutenzione straordinaria di impianti termici, antincendio e depurazione;
- per euro 301.160 agli interventi di manutenzione straordinaria sui binari tranviari;
- per euro 269.423 alla realizzazioni di centrali telefoniche Unify presso la sede di Prenestina e Garbatella;
- per euro 125.380 all'acquisto di carrelli con attrezzature per officina;
- per euro 108.799 all'acquisto di attrezzature varie;
- per euro 49.000 alla fornitura di n.2 carrelli mulo per Tram;
- per euro 48.890 alla fornitura di cancelli antipanico;
- per euro 47.068 alla modifica dei varchi di accesso alla metropolitana e alle ferrovie regionali;
- per euro 46.900 alla fornitura di un compressore d'aria;
- per euro 41.588 all'attrezzatura banco prova revisione cambi ZF Ecolife;
- per euro 38.821 alla messa a norma degli impianti elettrici di SSE e rimesse;
- per euro 34.578 all'attrezzatura per accoppiatori e motori di trazione;
- per euro 32.925 alla manutenzione straordinaria del sistema di radiocomando scambi tranviari;
- per euro 20.159 alla fornitura di un impianto antistridio al gel;
- per euro 17.500 per l'acquisto di n.2 banchi prova motori;
- per euro 15.683 ai lavori di messa in sicurezza e migliorie della rete aerea tram;
- per euro 8.570 alla manutenzione straordinaria e verifica statica delle strutture dei segnali ferroviari relativi alla metro B e della linea ferroviaria Roma -VT;
- per euro 2.990 all'acquisto di un generatori di corrente;
- per euro 1.788 all'acquisto di n.2 sanificatori ad ozono.

I decrementi di euro 655 si riferiscono alla eliminazione di un parcometro distrutto.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020, della voce "Impianti e macchinari", di cui è già stata fornita la movimentazione nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do	val. netto
Impianti e macchinari						
- Binari	72.905.446	(64.490.303)	8.415.142	73.239.530	(66.853.704)	6.385.827
- Rete aerea tram	14.890.332	(14.618.979)	271.354	14.906.015	(14.736.477)	169.538
- Rete sotterranea	12.599.392	(12.392.419)	206.973	12.599.392	(12.446.550)	152.842
- Macchinari e impianti speciali	130.408.474	(115.298.141)	15.110.333	131.876.026	(118.628.296)	13.247.730
Totale Impianti e macchinari	230.803.644	(206.799.842)	24.003.802	232.620.963	(212.665.027)	19.955.936
Impianti e macchinari finanziati						
- Binari	13.097.870	(13.016.481)	81.389	13.097.870	(13.030.237)	67.633
- 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	(4.706.341)	409.856	5.116.197	(4.776.947)	339.250
Totale Impianti e macchinari fin	19.228.303	(18.737.058)	491.245	19.228.303	(18.821.419)	406.883
Totale	250.031.946	(225.536.899)	24.495.047	251.849.265	(231.486.446)	20.362.819

Altri beni - mobili e attrezzature

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Mobili e macchine ordinarie	456.081	-	-	129.497	-	-	(117.588)	467.990
Apparecchiature elettroniche	2.526.278	-	7.514	636.561	(687)	-	(985.005)	2.184.661
Apparecchiature elettroniche fin.	287.971	-	-	-	-	-	(102.460)	185.511
Totale	3.270.330	-	7.514	766.058	(687)	-	(1.205.053)	2.838.161

La voce "Altri beni – mobili e attrezzature" pari ad euro 2.838.161 accoglie investimenti dell'esercizio per euro 766.058 riferiti:

- per euro 204.640 al rinnovo dei pc aziendali;
- per euro 176.157 alla realizzazione del datacenter di Via Sondrio;
- per euro 152.351 alla fornitura di storage per i sistemi di Backup/Restore Data Domain Dell EMC;
- per euro 91.143 all'acquisto di mobili e arredi;
- per euro 74.486 all'apparecchiature per il sistema di bigliettazione elettronica;
- per euro 28.927 all'acquisto di apparecchiature elettroniche varie;
- per euro 22.144 all'acquisto di n.23 termoscaner;
- per euro 16.210 all'acquisto di pannelli divisori in policarbonato.

Le entrate in esercizio sono di euro 7.514 si riferiscono all'entrata in funzione delle apparecchiature nell'ambito del progetto AVM lato gestore. I decrementi di euro 687 si riferiscono alla dismissione di apparecchiature elettroniche obsolete.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020, della voce "Altri beni - Mobili e attrezzature", di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do	val. netto
Mobili e macchine ordinarie	10.761.049	(10.304.968)	456.081	10.876.728	(10.408.739)	467.990
Apparecchiature elettroniche	85.345.164	(82.818.886)	2.526.278	85.396.392	(83.211.732)	2.184.661
Apparecchiature elettroniche fin.	1.329.975	(1.042.004)	287.971	1.329.975	(1.144.464)	185.511
Totale	97.436.188	(94.165.858)	3.270.330	97.603.096	(94.764.934)	2.838.161

Altri beni - Parco mezzi

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	Amm.ti	31/12/2020
Vetture:								
- Tram	49.181.910	61.746	21.825	1.191.069	-	-	(5.198.556)	45.257.994
- Autobus	10.545.221	394.933	-	2.683.415	(332.707)	(14.522)	(4.508.499)	8.767.842
- Metropolitane e treni ferroviari	355.084.434	-	178.605	1.885.167	-	(3.025.878)	(23.648.719)	330.473.609
- Automobili e automezzi speciali	236.982	-	-	2.092.738	-	-	(189.153)	2.140.567
- Filobus	282.666	-	-	17.216	-	-	(83.501)	216.381
Totale vetture	415.331.214	456.680	200.430	7.869.605	(332.707)	(3.040.400)	(33.628.429)	386.856.393
Vetture finanziate:								
- Tram	12.806.655	(61.746)	-	-	-	-	(1.088.398)	11.656.511
- Autobus	4.594.523	(394.933)	-	-	(10.776)	-	(1.757.663)	2.431.152
- Metropolitane e treni ferroviari	4.459.683	-	779.891	1.084.266	-	-	(811.193)	5.512.648
- Automobili e automezzi speciali	-	-	-	-	-	-	-	-
- Filobus	5.336.725	-	-	-	-	-	(1.032.914)	4.303.811
Totale vetture finanziate	27.197.587	(456.680)	779.891	1.084.266	(10.776)	-	(4.690.168)	23.904.121
Complessivi	14.595.481	-	-	4.893.019	-	-	(5.027.951)	14.460.549
Complessivi finanziati	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale complessivi	14.595.481	-	-	4.893.019	-	-	(5.027.951)	14.460.549
Totale Parco Mezzi	457.124.282	-	980.321	13.846.890	(343.482)	(3.040.400)	(43.346.547)	425.221.063

Il valore del parco mezzi al 31 dicembre 2020 è pari ad euro 425.221.063.

Gli incrementi dell'anno, pari complessivamente ad euro 13.846.890, di cui euro 1.084.266 finanziati, si riferiscono:

- per euro 7.538.809 alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali su tutto il parco mezzi, di cui euro 4.893.019 su complessivi autobus e tram, euro 1.175.622 sulle vetture autobus, euro 1.160.512 sulle vetture tram, euro 276.480 sulle vetture metropolitane, euro 17.216 sui filobus, euro 15.960 sulle autovetture e automezzi speciali;
- per euro 1.608.687 alla revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo MB100/300;
- per euro 918.988 alla fornitura di n. 4 trattori per la movimentazione dei mezzi del parco autobus, filobus e autovetture;
- per euro 740.726 all'attività di controllo di revisione generale di n. 200 autobus Iveco;
- per euro 692.990 alla fornitura di n. 10 furgoni lastrati adibiti ad officina mobile;
- per euro 464.800 alla fornitura di n. 1 trattore per la movimentazione dei mezzi del parco tram;
- per euro 445.257 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 439.243 alla fornitura e installazione a bordo di n. 215 autobus Mercedes Benz Citaro del sistema di videosorveglianza;

- per euro 389.284 alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 310.258 al revamping di n. 6 autobus elettrici Gulliver;
- per euro 196.910 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 37.724 alla fornitura e installazione del sistema di riscaldamento del comparto passeggeri sui treni CAF MA300 di proprietà aziendale, finanziato dalla Regione Lazio;
- per euro 23.282 alla revisione generale di n. 3 mute complete di carrelli per tram Fiat Roma 1;
- per euro 17.566 all'installazione dell'impianto di segnalazione e prevenzione principi d'incendio nel vano motore di n. 8 autobus Mercedes Citaro;
- per euro 15.091 alla manutenzione straordinaria degli anelli elevatori dei treni CAF MA300, finanziata dalla Regione Lazio;
- per euro 7.275 alla fornitura di n. 1 avviatore elettronico per i tram Stanga – TIBB.

I decrementi, pari ad euro 343.482 di cui euro 10.776 finanziati, si riferiscono al valore residuo di n.199 vetture autobus non più utilizzate nello svolgimento del servizio TPL accantonate in attesa della radiazione dal PRA.

Le entrate in esercizio, pari ad euro 980.321 di cui 779.891 finanziate, si riferiscono

- per euro 377.411 alla revisione generale delle sale montate dei treni MA300 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 193.826 alla revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 193.862 alla revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale;
- per euro 121.515 alla revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo MB100/300;
- per euro 57.090 all'installazione di ruote sui treni MA300;
- per euro 21.825 all'installazione sul tram Socimi 9015 di un convertitore statico di energia elettrica;
- per euro 14.792 alla manutenzione straordinaria degli anelli elevatori dei treni CAF MA300, finanziata dalla Regione Lazio.

La pandemia da Covid 19 e le conseguenti misure restrittive emanate dal Governo Italiano per limitarne la diffusione rappresentano un indicatore di *impairment* che ha richiesto la verifica della recuperabilità del valore contabile del parco mezzi della società. Dall'analisi svolta sono state, inoltre,

rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore di euro 3.040.000 per l'adeguamento dei valori contabili al *fair value*, così dettagliate:

- euro 3.025.878 sul parco vetture treni metropolitani in esercizio;
- euro 14.522 sul parco vetture autobus in esercizio.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020, della voce "Altri beni - Parco mezzi", di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto	c. storico	f.do amm.to / f.do sval.ne	val. netto
Vetture:						
- Tram	167.458.873	(118.276.963)	49.181.910	165.932.749	(120.674.754)	45.257.994
- Autobus	193.264.892	(182.719.671)	10.545.221	159.560.101	(150.792.259)	8.767.842
- Metropolitane e treni ferroviari	596.903.917	(241.819.483)	355.084.434	582.661.760	(252.188.151)	330.473.609
- Automobili e automezzi speciali	7.354.799	(7.117.817)	236.982	9.434.024	(7.293.458)	2.140.566
- Filobus	1.816.754	(1.534.087)	282.666	1.833.969	(1.617.588)	216.381
Totale vetture	966.799.235	(551.468.020)	415.331.214	919.422.603	(532.566.210)	386.856.393
Vetture finanziate:						
- Tram	37.531.818	(24.725.163)	12.806.655	36.296.890	(24.640.380)	11.656.511
- Autobus	94.878.495	(90.283.972)	4.594.523	85.050.931	(82.619.779)	2.431.152
- Metropolitane e treni ferroviari	40.524.081	(36.064.398)	4.459.683	42.388.239	(36.875.591)	5.512.648
- Automobili e automezzi speciali	706.938	(706.938)	-	706.938	(706.938)	-
- Filobus	20.658.276	(15.321.551)	5.336.725	20.658.276	(16.354.465)	4.303.811
Totale vetture finanziate	194.299.608	(167.102.022)	27.197.587	185.101.273	(161.197.152)	23.904.121
Complessivi	111.630.455	(97.034.974)	14.595.481	116.523.474	(102.062.925)	14.460.549
Complessivi finanziati	2.712.585	(2.712.585)	-	2.712.585	(2.712.585)	-
Totale complessivi	114.343.040	(99.747.559)	14.595.481	119.236.059	(104.775.510)	14.460.549
Totale parco mezzi	1.275.441.883	(818.317.602)	457.124.282	1.223.759.935	(798.538.872)	425.221.063

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	31/12/2019	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	31/12/2020
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.723.595	(342.340)	(585.489)	4.045.408	(956.595)	(478.421)	6.406.158
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	1.790.191		(1.211.912)	488.966	-	-	1.067.245
Totale	6.513.785	(342.340)	(1.797.401)	4.534.374	(956.595)	(478.421)	7.473.403

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" è pari ad euro 7.473.403.

La colonna "riclassifiche" accoglie i Lavori della 4° Asta Laurentina per euro 311.290 e gli scambi da installare sulla linea metropolitana per euro 31.050, riclassificati tra le Immobilizzazioni in corso Immateriali

Gli incrementi dell'anno, pari ad euro 4.534.374, di cui euro 488.966 finanziati da Roma Capitale, riguardano:

- per euro 2.205.225 l'acconto pagato per n.15 autobus Iveco Indcar da 8 mt;
- per euro 956.595, interventi riclassificati nell'anno tra i costi di esercizio che hanno trovato specifico rimborso nell'ambito dei corrispettivi 2020 da Contratto di Servizio - Regione Lazio, ex art. 15 comma 4;
- per euro 507.502 i lavori di messa a norma della rimessa di Porta Maggiore relativamente alle norme sulla sicurezza sul lavoro;
- per euro 275.787 i lavori di adeguamento alle normative antincendio presso la rimessa di Trastevere;
- per euro 221.523 la revisione delle sale montate dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 181.790 la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 87.300 l'acquisto di n.3 convertitori statici di energia da installare sui Tram Socimi;
- per euro 85.652 la revisione generale degli accoppiatori dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 13.000 la progettazione delle cabine presso i capolinea degli autobus.

Le entrate in esercizio pari ad euro 1.797.401 di cui euro 1.211.912 finanziati da Roma Capitale e Regione Lazio comprendono:

- per euro 432.021 la conclusione delle manutenzioni straordinarie dei deviatori di linea della tratta "Anagnina-Ottaviano", della Metro A, finanziate da Roma Capitale;
- per euro 377.411 la revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 367.789 al completamento dei lavori degli spogliatoi nella sede di Prenestina;
- per euro 193.862 la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300, finanziati da Roma Capitale;

- per euro 193.826 alla revisione generale degli accoppiatori BSI sui treni MB100/300, finanziati da Roma Capitale;
- per euro 121.515 all'utilizzo dei materiali Alstom prelevati negli anni precedenti nell'ambito della revisione generale dei carrelli, controlli straordinari e ripristino decoro su treni tipo Mb100/300;
- per euro 57.090 all'installazione di ruote sui treni MA300;
- per euro 21.825 all'installazione sul tram Socimi 9015 di un convertitore statico di energia;
- per euro 14.792 alla manutenzione straordinaria degli anelli elevatori dei treni MA300, finanziata dalla Regione Lazio;
- per euro 7.700 alla posa in opera degli scambi installati sulla linea metropolitana;
- euro 7.514 si riferiscono all'entrata in funzione delle apparecchiature nell'ambito del progetto AVM lato gestore.
- per euro 2.056 per il completamento dei lavori presso le stazioni della metropolitana.

I decrementi pari ad euro 956.595 si riferiscono alla riclassifica tra i costi dell'esercizio delle attività per il miglioramento del servizio ex art. 15 comma 4 previsti dal Contratto di Servizio con la Regione Lazio.

La colonna "svalutazioni" pari a euro 478.421 accoglie la svalutazione dei materiali Alstom prelevati negli anni precedenti.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2020, della voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", di cui è già stata illustrata la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2019			31 dicembre 2020		
	c. storico	f.do svalutazione	val. netto	c. storico	f.do svalutazione	val. netto
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.723.595	-	4.723.595	6.884.579	(478.421)	6.406.158
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	1.790.191	-	1.790.191	1.067.245	-	1.067.245
Totale	6.513.785	-	6.513.785	7.951.824	(478.421)	7.473.403

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni	1.201.955	-	1.201.955
Crediti	7.861.825	2.638.545	10.500.370
Totale	9.063.780	2.638.545	11.702.325

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

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.177.520	-	1.177.520
Partecipazioni in altre imprese	24.434	-	24.434
Totale	1.201.955	-	1.201.955

Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione		31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Le Assicurazioni di Roma	13,50%	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 31.12.2020 approvato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 30 aprile 2021.

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	16.000.000	159.839.193	19.521.705	13,50%	21.578.291	1.177.520	31.12.2020

Partecipazioni in altre imprese

Descrizione	%	31/12/2019	Variazioni	31/12/2020
Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A.	0,03%	24.434	-	24.434
Totale		24.434	-	24.434

Ai sensi della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 13 del 23 marzo 2015, in esecuzione di quanto previsto dall'art. 16, comma 2, del DL n. 16/2014, la Società negli ultimi anni ha dismesso tutte le altre partecipazioni in altre imprese. Al 31 dicembre 2020 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	85.955.519	79.114.829	182.861	0,03%	23.734	24.434	31.12.2019

Crediti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.390.995	(1.418.008)	1.972.988
Crediti verso altri	4.625.436	4.056.553	8.681.989
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	7.861.825	2.638.545	10.500.370

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Le Assicurazioni di Roma	3.347.916	(1.418.008)	1.929.908
Gruppo Acea	43.080	-	43.080
Totale	3.390.995	(1.418.008)	1.972.988

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	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti verso altri	4.625.436	4.056.553	8.681.989
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	4.470.829	4.056.553	8.527.382

I "Crediti verso Altri" comprendono le seguenti voci:

- o *finanziamento ex lege 396/90 per euro 5.129.140* destinato alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. L'incasso del finanziamento, avvenuto il 15 dicembre 2020, è depositato su un conto corrente bancario e sarà impiegato per la realizzazione delle opere da affidare con procedura di gara pubblica;
- o *importi pignorati* da terzi sui saldi dei conti correnti bancari di euro 2.285.710 (euro 3.830.202 al 31.12.2019);
- o *depositi cauzionali* verso fornitori vari di euro 1.112.532 (euro 640.627 al 31.12.2019).

Attivo circolante**Rimanenze**

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	93.827.948	815.529	94.643.476
Fondo svalutazione magazzino	(28.568.509)	536.599	(28.031.910)
Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	65.259.439	1.352.128	66.611.567
Prodotti finiti e merci	67.742.421	(850.312)	66.892.109
Totale Prodotti finiti e merci	67.742.421	(850.312)	66.892.109
Totale	133.001.860	501.816	133.503.675

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.

L'incremento di euro 815.529 è da imputare prevalentemente al valore dei materiali diversi, dei pneumatici e lubrificanti.

Tali rimanenze sono rettificata dal fondo svalutazione magazzino, pari ad euro 28.031.910 al 31.12.2020 (euro 28.568.509 al 31.12.2019), 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 ad euro 536.599, è stata rilevato 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 66.873.820 di fabbricati e terreni destinati alla vendita di cui si rappresenta il dettaglio nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Ex Rimessa Vittoria	14.768.051	-	14.768.051
Ex Rimessa San Paolo	8.575.000		8.575.000
Ex Rimessa Tuscolana	13.120.000		13.120.000
Area Garbatella - terreno ex Metro	1.940.000		1.940.000
Area Centro Carni	4.740.000		4.740.000
Area Cardinal De Luca	1.494.056		1.494.056
Area Rimessa Acilia	1.560.800		1.560.800
S.S.E. Nomentana	1.967.153		1.967.153
S.S.E. San Paolo	1.497.108		1.497.108
S.S.E. Etiopia	771.270	(771.270)	-
Ufficio via Tuscolana 178 - App.to Tuscolana	149.806		149.806
Ufficio via Tuscolana 171-173 - Uffici Roma Metropolitana	12.714.912		12.714.912
S.S.E. Lucio Sestio	1.269.194		1.269.194
S.S.E. San Giovanni	2.159.958		2.159.958
Piramide	917.783		917.783
TOTALE	67.645.090	(771.270)	66.873.820

La variazione rispetto allo scorso anno è da attribuire alla vendita, formalizzata in data 27.07.2020, dell'immobile situato in Viale Etiopia (ex sottostazione elettrica) per un valore di euro 913.013 (euro 900.000 valore previsto dal Piano) ed iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 771.270.

Tale operazione è stata rilevata a seguito dell'esperimento della prima asta competitiva in data 26-28 maggio 2020, avente ad oggetto un lotto di 9 immobili, cui sono seguite due offerte: una per l'immobile situato in viale Etiopia, ex sottostazione elettrica, e un'altra per il complesso immobiliare, ex sottostazione elettrica, di via Lucio Sestio n. 10 i cui prezzi offerti sono risultati superiori ai rispettivi valori di libro.

Il valore di mercato di tali beni, nell'ipotesi *as-is*, non considerando cioè prudenzialmente l'eventuale rivalutazione urbanistica, è stato oggetto di perizia depositata in Tribunale unitamente alla documentazione di cui agli artt. 161, co III e 186-bis, co.II lettera b) L. Fall. per un valore complessivo del portafoglio di immobili pari a euro 106.815 mila.

Si rinvia al paragrafo della relazione sulla gestione relativo alle dismissioni immobiliari per maggiori informazioni sullo stato delle aste immobiliari.

Crediti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti v clienti	30.526.308	(4.983.930)	25.542.378
verso clienti - Regione Lazio	21.563.471	(3.195.615)	18.367.856
fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.441.911)	-	(1.441.911)
verso clienti	50.843.119	(1.496.920)	49.346.199
fondi svalutazione crediti verso clienti	(40.438.371)	(291.395)	(40.729.766)
Crediti v controllante	178.735.556	(37.305.514)	141.430.042
verso controllante	401.231.666	(36.081.465)	365.150.202
fondo svalutazione crediti v controllante	(222.496.110)	(1.224.049)	(223.720.159)
Crediti v imprese sottoposte al controllo della controllante	8.891.980	(1.130.020)	7.761.960
verso imprese sottoposte al controllo della controllante	9.819.099	(1.130.020)	8.689.078
fondo svalutazione crediti società sottoposte al controllo della controllante	(927.118)	-	(927.118)
Crediti tributari	26.611.718	(9.692.885)	16.918.833
crediti tributari	28.473.716	(9.692.885)	18.780.831
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	-	(1.861.998)
Crediti verso altri - Regione Lazio	2.968.909	36.411.788	39.380.697
verso altri - Regione Lazio	527.173.064	36.408.004	563.581.068
fondi svalutazione crediti verso - Regione Lazio	(524.204.155)	3.784	(524.200.371)
Crediti verso altri - Cotral Spa	1.201.315	(471.163)	730.152
verso altri - Cotral Spa	1.407.966	(677.814)	730.152
fondi svalutazione crediti verso altri - Cotral Spa	(206.651)	206.651	-
Crediti verso altri - sede Castellaccio	2.500.000	-	2.500.000
verso altri - sede Castellaccio	2.500.000	-	2.500.000
Crediti verso altri - clienti diversi	75.047.718	(9.692.131)	65.355.587
verso altri	102.129.611	5.831.956	107.961.567
fondi svalutazione crediti	(27.081.893)	(15.524.088)	(42.605.980)
Totale	326.483.505	(26.863.856)	299.619.649

I crediti al 31 dicembre 2020 sono tutti verso debitori nazionali e principalmente nei confronti dell'azionista unico Roma Capitale e della Regione Lazio.

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

I crediti sono al netto del fondo svalutazione complessivo pari a euro 835.487.303 costituito per tener conto del rischio di realizzo degli stessi, la cui composizione e movimentazione sono riportate nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2019	Rilasci 2020 per quote esuberanti	Utilizzi / riclassifiche 2020	Accantonamenti 2020	31/12/2020
Fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.441.911)	-	-	-	(1.441.911)
Fondi svalutazione crediti verso clienti	(40.438.371)		(16.527)	(274.869)	(40.729.766)
Fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale	(222.496.110)	137.271	-	(1.361.320)	(223.720.159)
<i>di cui CCNL</i>	<i>(86.621.305)</i>	-	-	-	<i>(86.621.305)</i>
<i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GO</i>	<i>(17.705.646)</i>	-	-	-	<i>(17.705.646)</i>
<i>di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GC</i>	<i>(19.735.775)</i>	-	-	-	<i>(19.735.775)</i>
<i>di cui ERG II tranche</i>	<i>(57.386.938)</i>	-	-	-	<i>(57.386.938)</i>
<i>di cui altri crediti Gestione Ordinaria</i>	<i>(33.048.213)</i>	137.271	-	(292.726)	<i>(33.203.669)</i>
<i>di cui Gestione Commissariale</i>	<i>(7.998.234)</i>	-	-	(1.068.594)	<i>(9.066.827)</i>
Fondo svalutazione crediti società sotto comune controllo	(927.118)		-		(927.118)
Fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)				(1.861.998)
Fondo svalutazione crediti verso Regione Lazio	(524.204.155)	3.784	-	-	(524.200.371)
<i>di cui CCNL Regione Lazio</i>	<i>(521.337.858)</i>	-	-	-	<i>(521.337.858)</i>
Fondi svalutazione crediti diversi	(27.288.544)	304.040	1.581.140	(17.202.617)	(42.605.980)
Totale	(818.658.206)	445.094	1.564.614	(18.838.805)	(835.487.303)

Crediti verso clienti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti verso clienti			
Regione Lazio	21.563.471	(3.195.615)	18.367.856
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(1.441.911)	-	(1.441.911)
Totale crediti verso clienti - Regione Lazio	20.121.560	(3.195.615)	16.925.945
Rivenditori e altri clienti	50.843.119	(1.496.920)	49.346.199
fondo svalutazione crediti	(40.438.371)	(291.395)	(40.729.766)
Totale crediti verso rivenditori e altri clienti	10.404.748	(1.788.315)	8.616.433
Totale crediti verso clienti	30.526.308	(4.983.930)	25.542.378

I *crediti verso clienti – Regione Lazio* accolgono gli importi per contratto di servizio ferrovie regionali e agevolazioni tariffarie di complessivi euro 18.367.856 (euro 21.563.471 al 31.12.2019), e sono così dettagliati:

- euro 14.786.607 (euro 11.251.124 al 31.12.2019) per corrispettivo del contratto di servizio relativo alle ferrovie regionali;
- euro 3.581.249 (euro 10.312.347 al 31.12.2019) per agevolazioni tariffarie.

Gli importi accantonati nel fondo svalutazione crediti di euro 1.441.911 si riferiscono 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 49.346.199 (euro 50.843.119 al 31.12.2019), 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	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti			
verso controllante Roma Capitale	401.231.666	(36.081.464)	365.150.202
di cui Gestione Ordinaria	354.910.784	(36.081.464)	318.829.320
di cui Gestione Commissariale	46.320.882	-	46.320.882
fondi svalutazione crediti	(222.496.110)	(1.224.049)	(223.720.159)
di cui CCNL	(86.621.305)		(86.621.305)
di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GO	(17.705.645)		(17.705.645)
di cui Lodo Arbitrale Tevere TPL GC	(19.735.775)		(19.735.775)
di cui ERG II tranche	(57.386.938)		(57.386.938)
di cui altri crediti Gestione Ordinaria	(33.048.214)	(155.456)	(33.203.669)
di cui altri crediti Gestione Commissariale	(7.998.234)	(1.068.594)	(9.066.827)
Totale	178.735.556	(37.305.514)	141.430.042

I "Crediti verso l'ente controllante – Roma Capitale" ammontano complessivamente ad euro 141.430.042 al netto del fondo svalutazione crediti pari a euro 223.720.159. La variazione dell'anno è da attribuire prevalentemente agli incassi dei crediti pregressi ante concordato per complessivi euro 26.550.890 di cui euro 10.545.455 per agevolazioni tariffarie degli anni 2011 e 2012 incassati l'11 maggio 2020, euro 1.570.286 relativi al contratto di servizio 2013 - controllo accessi metropolitane incassati il 6 agosto 2020, euro 10.748.838 relativi al piano di riparto Roma Patrimonio incassati il 14 ottobre 2020 ed euro 3.686.312 relativi al saldo contratto di servizio 2013 – attività propedeutiche Linea C incassati il 9 novembre 2020.

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

Oggetto	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria	FSC al 31.12.2020	FSC al 31.12.2020 Gestione Commissariale	FSC al 31.12.2020 Gestione Ordinaria	Credito netto al 31.12.2020	Credito netto al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Credito netto al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Automazione parcheggi di scambio	738.678	-	738.678	212.886	-	212.886	525.792	-	525.792
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	151.434.190	-	151.434.190	144.008.243	-	144.008.243	7.425.947	-	7.425.947
Contratto di servizio	88.387.556	-	88.387.556	12.559.880	-	12.559.880	75.827.676	-	75.827.676
Contributo agevolazioni tariffarie	32.436.007	25.500.000	6.936.007	11.571.275	8.580.055	2.991.219	20.864.733	16.919.945	3.944.788
Contributo asili nido	381.228	-	381.228	68.682	-	68.682	312.546	-	312.546
Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	973.310	-	973.310	-	-	-	973.310	-	973.310
Giubileo della Misericordia	234.211	-	234.211	146.839	-	146.839	87.372	-	87.372
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	6.060.140	-	6.060.140	-	-	-	6.060.140	-	6.060.140
Lodo Arbitrale Tevere TPL	37.441.420	19.735.775	17.705.645	37.441.420	19.735.775	17.705.645	-	-	-
Mobilità	36.120.628	81.600	36.039.028	12.246.291	81.600	12.164.691	23.874.336	-	23.874.336
Personale distaccato e permessi retribuiti	3.826.155	-	3.826.155	3.176.027	-	3.176.027	650.128	-	650.128
Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative	184.718	184.718	-	184.718	184.718	-	-	-	-
Servizi riservati	85.723	-	85.723	58.271	-	58.271	27.452	-	27.452
Servizio scuolabus e disabili	106.715	-	106.715	73.058	-	73.058	33.657	-	33.657
Titoli di viaggio e sosta	136.605	-	136.605	31.275	-	31.275	105.331	-	105.331
Varie	6.602.918	818.789	5.784.129	1.941.295	220.454	1.720.841	4.661.623	598.335	4.063.288
Totale complessivo	365.150.202	46.320.882	318.829.320	223.720.159	28.802.602	194.917.557	141.430.042	17.518.280	123.911.763

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 31.12.2019), di cui euro 144.008.243 accantonati nel fondo svalutazione. Il credito netto di euro 7.425.947 si riferisce al residuo credito, riconosciuto da Roma Capitale, relativo all'annualità 2013 per rimborsi degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 12 maggio 2006 sul disagio salariale giovanile (ERG I° tranche) e agli oneri per contributo apprendisti e marca contributiva. Con riferimento a tale partita creditoria, come indicato nelle relazioni trimestrali trasmesse ai Commissari Giudiziali in adempimento degli obblighi informativi previsti dal decreto di omologa, in data 15 gennaio 2021 la Società ha inviato a Roma Capitale la nota prot. 6333 di diffida e messa in mora. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha risposto dapprima con nota prot. QG3128 del 27 gennaio 2021 rendendosi disponibile ad una valutazione congiunta volta alla definizione bonaria della vicenda, successivamente con nota prot. QG6881 del 22 febbraio 2021 ha comunicato che è stato predisposto un atto transattivo che prevede la corresponsione da parte di Roma Capitale di circa euro 7 milioni. In data 31 marzo con nota prot. QG12610 il Dipartimento Mobilità e Trasporti, ha informato ATAC che l'atto transattivo nella versione finale, era in corso di trasmissione all'Avvocatura Capitolina per l'ottenimento del parere a cui seguirà l'invio della proposta di deliberazione in Assemblea Capitolina per l'approvazione. Con la nota prot. QG17263 del 3 maggio 2021 del Dipartimento Mobilità e Trasporti non sono state comunicate novità di rilievo. Si prevede che l'iter procedurale per l'approvazione dell'accordo transattivo, passaggio in Assemblea Capitolina e conseguente incasso possa concludersi entro il secondo semestre 2021.

I crediti per rimborso oneri rinnovi CCNL successivi al 1° gennaio 2008 sono iscritti in bilancio verso la controllante. La legge finanziaria 2008 ha stabilito, infatti, l'impossibilità di prevedere alcun trasferimento aggiuntivo a carico del bilancio dello Stato finalizzato al finanziamento delle spese correnti del trasporto pubblico locale rispetto alle risorse rinvenienti dalla compartecipazione regionale al gettito dell'accisa sul gasolio per autotrazione.

Conseguentemente nell'esercizio 2010 sono stati riclassificati verso Roma Capitale gli importi già iscritti nel bilancio 2009 nei confronti della Regione Lazio per rimborso dei maggiori oneri derivanti dall'accordo del 30 aprile 2009 per euro 23.348.706 nonché l'importo del medesimo rinnovo di competenza dell'esercizio 2010 pari ad euro 13.194.785. Tale voce include, inoltre, l'importo dei rimborsi a carico di Roma Capitale relativo ai rinnovi successivi al 1 gennaio 2008 per l'annualità 2011, pari ad euro 10.068.207, quello per l'annualità 2012, pari ad euro 11.099.550, per l'annualità 2013 pari ad euro 10.353.430, per l'annualità 2014 pari ad euro 10.661.258 e per l'annualità 2015 pari ad euro 6.922.932 per un totale complessivo di euro 85.648.868.

Per quanto riguarda i rimborsi relativi al quarto rinnovo del CCNL (biennio 2008-2009 siglato il 30 aprile 2009), Roma Capitale in sede di risposta alla richiesta di conferma saldi al 31 dicembre 2014 aveva riconosciuto il credito "in ragione dell'ultimo orientamento del giudice rispetto al contenzioso verso Regione Lazio". Tale richiamo si riferiva alla sentenza del Tribunale di Roma n. RG17576/11 dell'8 febbraio 2015 a favore dell'operatore privato di superficie sul territorio di Roma Capitale al quale

è stato riconosciuto il diritto a percepire il rimborso dell'integrazione salariale derivante dai rinnovi CCNL.

La portata di tale sentenza nei confronti di ATAC è stata tale da supportare l'esistenza e l'esigibilità del credito in ragione dello stimato grado di liquidità attualizzandone il valore nominale.

La sentenza n. 8094/2017 pubblicata in data 19 aprile 2017 ha respinto il ricorso di ATAC, ex art. 702 bis c.p.c., relativo al rimborso degli effetti economici di competenza delle annualità 2011 e 2012 in virtù dei rinnovi dei CCNL di categoria siglati con le OO.SS. il 20.12.2003 (biennio 2002- 2003), il 14.12.2004 (biennio 2004 – 2005) e il 14.12.2006 (biennio 2006 – 2007). A riguardo la Società ha incaricato un legale esterno per la predisposizione del ricorso, già depositato, in Corte d'Appello avverso la sentenza n. 8094 del 19 aprile 2017.

La causa è stata rinviata al 5 aprile 2022 per la precisazione delle conclusioni.

I crediti esposti nei bilanci della Società nei confronti di Roma Capitale, già riconosciuti da Roma Capitale stessa a partire dalla conferma saldi richiesta per il bilancio di esercizio al 31.12.2014 *“in ragione dell'ultimo orientamento del giudice rispetto al contenzioso verso Regione Lazio”*, sono comunque quelli relativi ai rimborsi dovuti per il quarto rinnovo del CCNL (biennio 2008-2009 siglato con le OO.SS. il 30.04.2009), diversi quindi da quelli oggetto di causa.

Il nuovo contratto di servizio con Roma Capitale per i servizi di trasporto pubblico locale sottoscritto in data 10 settembre 2015, con efficacia dal 1° agosto 2015 e scadenza prorogata al 3 dicembre 2021, all'articolo 21, comma 7, prevede che i corrispettivi *“si intendono onnicomprensivi e comprendono i costi connessi ai rinnovi di CCNL maturati fino alla data di sottoscrizione del presente contratto, nonché ogni extracosto relativo al personale, nonché ogni ulteriore eventuale futura provvidenza riferita al TPL relativa a provvedimenti regionali o statali”*.

I crediti derivanti dal rimborso degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 14 dicembre 2009 sul disagio salariale giovanile (ERG II tranche) sottoscritto, per Roma Capitale, dall'Assessore alla Mobilità e dalle principali sigle sindacali, ammontano a euro 57.386.938 (euro 9.186.957 per il 2010, euro 10.739.558 per il 2011, euro 10.251.876 per il 2012, euro 10.374.870 per il 2013, euro 10.563.134 per il 2014 ed euro 6.270.543 per il 2015).

Per tali rimborsi non risulta ad oggi lo stanziamento di copertura finanziaria nel bilancio di Roma Capitale e gli esiti delle attività di riconciliazione con gli uffici capitolini classificano tali crediti non riconosciuti.

In considerazione di tali presupposti nel presente bilancio permane un accantonamento al fondo svalutazione crediti pari all'intero importo di euro 57.386.938, maturato fino al 31.12.2015.

La Società, in base agli elementi di fatto e di diritto ed agli atti esistenti, nonché in virtù dell'evoluzione della vicenda dell'ERG II tranche, ritiene fondate le proprie pretese al rimborso degli effetti economici dell'accordo in argomento, legittimo il proprio diritto ad ottenere il pagamento del credito e in data 17 luglio 2015 ha depositato atto di citazione contro Roma Capitale con n. R.G. 47360/15.

Il giudizio è stato definito con sentenza n.11525/2020 dell'11 agosto 2020 con la quale il Tribunale ha dichiarato la carenza di giurisdizione in ordine alla domanda relativa alla portata precettiva dell'accordo del 14.12.2009. Il giudizio è stato tempestivamente riassunto innanzi il TAR Lazio Roma

con ricorso iscritto al numero di R.G.10240/2020 al fine di ottenere ivi il riconoscimento della natura precettiva per ATAC dell'accordo 14.12.2009 e, conseguentemente, l'accertamento del diritto di ATAC ad ottenere il rimborso dell'ERG corrisposto ai dipendenti per gli anni compresi fra il 2010 ed il 2014.

Qualora il TAR non decidesse nel merito declinando la propria giurisdizione si verificherebbe un conflitto negativo di giurisdizione da comporre con specifico ricorso per Cassazione.

La data dell'udienza, davanti al TAR, non è stata ancora definita.

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 88.387.556 (euro 98.263.234 al 31.12.2019).

Tra le altre componenti più significative dei crediti verso la controllante (integralmente coperta da fondo svalutazione crediti) si segnala quella relativa al riaddebito nei confronti di Roma Capitale degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL (ora Roma TPL) di euro 37.441.420 (invariati rispetto al 31.12.2019), di cui euro 19.735.775 di pertinenza della gestione commissariale. Il credito è stato iscritto a partire dal bilancio di esercizio al 31.12.2009 stante la ritenuta posizione di assoluta neutralità di ATAC, avendo assunto la veste di sostanziale mandataria, in quanto la Società ha operato in qualità di stazione appaltante per conto e nell'interesse di Roma Capitale. La stessa Roma Capitale, infatti, per effetto della deliberazione di Giunta n. 323 del 4 novembre 2014, si è definita quale "debitore di ultima istanza" assumendosi integralmente gli oneri derivanti dalle azioni giudiziarie intraprese dalla stessa Roma TPL.

Per una trattazione complessiva della vicenda si rinvia al paragrafo "Altri debiti" della presente nota integrativa.

Tra i crediti verso Roma Capitale al 31.12.2020, nella voce *Mobilità*, figurano euro 22.167.225 (euro 23.048.165 al 31.12.2019) 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 31.12.2020 è pari a euro 18.089.299 (euro 18.222.493 al 31.12.2019). Di tale importo euro 2.966.714 (euro 3.099.908 al 31.12.2019) 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 31.12.2020 il valore dei crediti verso la Gestione Commissariale risulta essere pari ad euro 46.320.882 (di cui euro 28.802.602 accantonati nel fondo svalutazione) ed è riferibile, prevalentemente, a euro 25.500.000 per agevolazioni tariffarie ed a euro 19.735.775 per il rimborso degli oneri scaturenti dal lodo arbitrale Tevere TPL, come già evidenziato sopra.

L'importo di euro 25.500.000 è stato riconosciuto dal Dipartimento Mobilità e Trasporti, ma risulta essere subordinato al provvedimento di liquidazione a seguito della sentenza del TAR del Lazio n. 11913 del 14 ottobre 2007 a favore di Cotral (e conseguentemente degli altri partner Metrebus), e a

seguito dell'avviso del Consiglio di Stato di perenzione ultraquinquennale del ricorso in appello avverso detta sentenza. Tenuto conto che entro il termine di rito (180 gg.) non è stato manifestato da parte dell'Amministrazione alcun interesse per la prosecuzione del procedimento, il ricorso è perento e la pronuncia del TAR definitiva (note ATAC prot. 121787 del 02.10.2014 e prot. 26552 del 27.02.2015) per cui il credito risulta definitivamente accertato.

Con riferimento a tutte le partite creditorie iscritte nei confronti di Roma Capitale è proseguita nel 2020 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 la 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 2019 nei confronti di Roma Capitale e in data 20 novembre 2020 la Società ha provveduto all'invio della *"Nota informativa concernente la verifica dei crediti e dei debiti verso Roma Capitale al 31 dicembre 2019"* 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 223.720.159 dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo al 31 dicembre 2019	Variazioni 2020	Saldo al 31 dicembre 2020
Svalutazione crediti Gestione Ordinaria	(194.762.102)	(155.456)	(194.917.557)
<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	(33.048.214) [▼]	(155.456)	(33.203.669)
Svalutazione crediti Gestione Commissariale - Accordo transattivo 10.12.2013	(27.734.008)	(1.068.594)	(28.802.602)
<i>di cui:</i>			
Svalutazione crediti Lodo Arbitrale Tevere TPL	(19.735.775)	-	(19.735.775)
Svalutazione contributo agevolazioni tariffarie	(7.650.000) [▼]	(930.055)	(8.580.055)
Svalutazione altri crediti Gestione Commissariale	(348.234)	(138.539)	(486.772)
Totale fondo svalutazione crediti Roma Capitale	(222.496.110)	(1.224.049)	(223.720.159)

La variazione del periodo si riferisce all'adeguamento del fondo svalutazione crediti al fine di adeguarne la consistenza, a seguito di specifica ricognizione, mediante lettere di circolarizzazioni indirizzate a tutti i Dipartimenti/Municipi/Uffici di Roma Capitale, al presumibile valore di realizzo.

La variazione pari a euro 1.224.049 si compone di accantonamenti pari a euro 1.361.320 e rilasci di quote esuberanti pari a euro 137.271 sulla base delle risultanze della riconciliazione effettuata con Roma Capitale.

Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante

Si evidenzia di seguito l'elenco dei crediti al 31.12.2020 verso le Società sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale in raffronto con il saldo al 31.12.2019.

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante			
Le Assicurazioni di Roma	382.412	(87.529)	294.883
Roma Servizi per la Mobilità Srl	2.242.401	197.637	2.440.038
Roma Metropolitane Srl	2.304.652	999.560	3.304.212
AMA SpA	456.793	254.240	711.033
Gruppo ACEA	276.679	(101.486)	175.193
Risorse per Roma Spa	2.000	-	2.000
Fondazione Musica per Roma	148.767	12.742	161.510
Fondazione Bioparco di Roma	8.440	(8.440)	-
Roma Multiservizi	11.950	-	11.950
Teatro dell'Opera di Roma	178.342	(19.160)	159.182
ZETEMA Progetto Cultura Srl	2.515.217	(1.536.644)	978.573
AEQUA Roma	1.291.446	(840.942)	450.505
Fondo svalutazione crediti	(927.118)	-	(927.118)
Totale	8.891.980	(1.130.020)	7.761.960

Crediti tributari

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti			
crediti tributari	28.473.716	(9.692.885)	18.780.831
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	-	(1.861.998)
Totale	26.611.718	(9.692.885)	16.918.833

I crediti tributari al 31 dicembre 2020 pari ad euro 16.918.833, al netto del fondo svalutazione pari a euro 1.861.998, sono relativi principalmente:

- euro 10.725.184 al credito IVA relativo agli anni di imposta 2002, 2003 e 2006 richiesto a rimborso e comprensivo di interessi; i crediti relativi alle annualità 2002 e 2003 sono stati oggetto di svalutazione per l'importo totale di euro 1.679.243 a fronte del rischio di realizzo. Con riferimento all'annualità 2006, e all'annullamento parziale degli avvisi di accertamento afferenti i contenziosi tributari incardinati presso Commissione Tributaria Provinciale di Roma relativi all'avviso di accertamento TJB0C0300250-2018 (IRAP anno d'imposta 2013 - procedimento RGR 3502/2019) ed all'avviso di accertamento TJB0C0300180-2019 (IRAP anno d'imposta 2014 - procedimento RGR 317/2020) sono stati rimborsati sul conto della procedura euro 3.028.215 con valuta 10.05.2021. Il residuo del credito IVA 2006 è pertanto pari a euro 6.017.726 il cui rimborso potrà avvenire a seguito dell'ottenimento di apposita fideiussione a tempo illimitato richiesta dalla Agenzia Entrate a garanzia dei residui carichi pendenti in carico ad ATAC;
- euro 2.956.062 al credito per accise sui carburanti relativo al terzo e quarto trimestre 2020, richiesto in modalità "compensazione";
- euro 1.855.263 alle istanze di rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP per spese di personale dipendente e assimilato (D.L. 201/2011) presentate per l'esercizio 2008 con riferimento alla società incorporata Trambus S.p.A. e, limitatamente alla società incorporata O.G.R. S.r.l., per il 2009. Il rimborso degli stessi è stato sospeso dall'Agenzia delle Entrate, almeno per la quota parte relativa all'istanza prot. 130503122416512202-000003 del 03.05.2013 afferente l'annualità 2008 della società Trambus S.p.A. (il cui ammontare è pari ad euro 1.624.456 oltre interessi), tenuto conto che per lo stesso anno 2008 ATAC, in qualità di incorporante della società Trambus S.p.A., ha presentato l'istanza di rimborso IRAP prot. 40415 del 14.06.2013 di importo pari ad almeno euro 3.206.155,00. L'Agenzia delle Entrate nel 2018 ha quindi comunicato con prot. 5772/18 n. M2/2018 la sospensione del credito in oggetto a seguito del precedente diniego totale relativo all'istanza riferita all'IRAP, in attesa della definizione del contenzioso relativo alla stessa, salvo che ATAC, non presenti apposita garanzia.

Ciò premesso si evidenzia che in data 4.05.2021 ATAC ha ottenuto la comunicazione dell'Agenzia delle Entrate (prot. AE 0052069.04-05-2021-U) di annullamento del suddetto provvedimento con il quale erano stati comunicati la sospensione del rimborso dei crediti di euro 1.624.456 oltre interessi

relativi alle istanze di rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP per spese di personale dipendente e assimilato (D.L. 201/2011) presentate per l'esercizio 2008 ed il conseguente pieno riconoscimento del rimborso e l'erogazione dello stesso non appena saranno disponibili i fondi necessari per attuare la procedura di pagamento manuale, salvo eventuali ulteriori carichi pendenti in essere a tale data;

- euro 1.228.847 al residuo acconto IVA versato, come previsto dalla normativa in materia, entro il 27 dicembre 2020 in relazione alla liquidazione dello stesso periodo;
- euro 1.147.439 per la ritenuta subita sui contributi erogati dalla Regione Lazio ai sensi dell'art. 200 del D.L. n. 34 del 19.05.2020 per sostenere il settore del trasporto pubblico locale e regionale di passeggeri sottoposto a obbligo di servizio pubblico a seguito degli effetti negativi derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- euro 290.776 per credito IRAP residuo risultante dalla dichiarazione 2020;
- euro 176.828 al credito IRAP per i periodi di imposta 2000-2001 richiesto a rimborso e comprensivo di interessi, interamente svalutato per tener conto del rischio di realizzo dello stesso.
- euro 259.777 al credito per imposta sostitutiva (ex L. 266/2005) maturato a seguito della mancata utilizzazione a scopi edificatori dell'area denominata "DCO Garbatella";
- euro 90.914 relativi al residuo del credito IRES da dichiarazione relativa all'anno d'imposta 2019.

La riduzione rilevata nell'esercizio dei crediti tributari è da attribuire prevalentemente:

- all'incasso di euro 5.118.401 con valuta 21.09.2020 delle istanze di rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP per spese di personale dipendente e assimilato (D.L. 201/2011) presentate per gli esercizi 2007 e 2008 con riferimento alla società incorporata Metro S.p.A. e per l'esercizio 2007 con riferimento all'incorporata Trambus S.p.A.;
- all'incasso di euro 3.299.429 con valuta 25.05.2020 relativi alla quota parte del credito IVA 2006 e all'avvenuta compensazione, in data 15.12.2020 del residuo credito IRES risultante dalla dichiarazione relativa all'anno di imposta 2019 per euro 1.000.000 ai sensi dell'art.17 D.L. 241/97.

Crediti verso altri

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti			
verso altri	633.210.641	41.562.146	674.772.787
Fondo svalutazione crediti	(551.492.699)	(15.313.653)	(566.806.351)
Totale	81.717.942	26.248.493	107.966.436

La voce accoglie crediti così composti e variati rispetto alla situazione al 31 dicembre 2020:

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Crediti verso Altri			
Regione Lazio	2.968.909	36.411.788	39.380.697
crediti verso la Regione	527.173.064	36.408.004	563.581.068
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(524.204.155)	3.784	(524.200.371)
Cotral Spa	1.201.315	(471.163)	730.152
crediti verso Cotral Spa	1.407.966	(677.814)	730.152
fondo svalutazione crediti v Cotral Spa	(206.651)	206.651	-
Castellaccio nuova sede	2.500.000	-	2.500.000
crediti - Castellaccio nuova sede	2.500.000	-	2.500.000
Crediti verso altri - Stato	31.975.707	(3.863.217)	28.112.490
verso lo Stato	31.975.707	873.063	32.848.770
fondi svalutazione crediti verso lo Stato	-	(4.736.280)	(4.736.280)
Crediti verso altri - clienti diversi	43.072.012	(5.828.914)	37.243.097
verso il personale	912.154	(300.348)	611.807
verso istituti previdenziali	2.870.275	708.372	3.578.647
verso altri	66.371.475	4.550.869	70.922.343
fondi svalutazione crediti diversi	(27.081.893)	(10.787.807)	(37.869.700)
Totale	81.717.942	26.248.493	107.966.436

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

I crediti verso la Regione Lazio di euro 563.581.068 (euro 527.173.064 al 31.12.2019), sono dettagliati nella tabella seguente.

Oggetto	Saldo al 31.12.2019	Saldo al 31.12.2020	FSC al 31.12.2020	Credito netto al 31.12.2020
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	521.337.858	521.337.858	521.337.858	-
Contributi in c/esercizio		36.492.191	-	36.492.191
Investimenti	725.657	725.657	200	725.457
Istanze per finanziamenti	4.337.665	3.855.192	2.806.636	1.048.555
Personale distaccato	567.538	784.174	-	784.174
Varie	204.345	385.996	55.676	330.320
Totale complessivo	527.173.064	563.581.068	524.200.371	39.380.697

Gli importi si riferiscono:

- per euro 521.337.858, invariato rispetto al 31.12.2019, 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 2020. Con riferimento ai crediti CCNL annualità 2005-2010, in data 24 maggio 2019 è stata pubblicata la sentenza del Tribunale Civile di Roma n.10936/2019 RG n. 26992/12 che rigetta la domanda proposta da ATAC con atto di citazione R.G. 26992/12 in data 17 aprile 2012 nei confronti di Regione Lazio, avente come oggetto i contributi in materia di trasporto pubblico locale CCNL per gli anni 2005-2010, dell'importo complessivo di euro 152.836.426. La stessa sentenza condanna la Società al pagamento delle spese di lite di complessivi euro 195.685. La sentenza è stata impugnata dinanzi 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 3.855.192 (euro 4.337.665 al 31.12.2019) 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 2.806.636 al 31 dicembre 2020;
- per euro 725.657 (invariati rispetto al 31.12.2019) ai contributi in *conto investimenti* per la realizzazione della rimessa di Tor Pagnotta;
- per euro 1.170.170 (euro 771.883 al 31.12.2019) a crediti per personale distaccato ed altro.

La variazione 2020 è dovuta prevalentemente alla iscrizione dei contributi in conto esercizio di euro 65.178.156 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 e dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020.

Gli importi verso Regione Lazio per Contratto di Servizio e Agevolazioni Tariffarie, pari complessivamente a euro 18.367.856 (euro 21.563.471 al 31.12.2019), sono classificati nella voce "crediti verso clienti".

I *crediti verso Cotral S.p.A.* sono pari ad euro 730.152 (euro 1.407.966 al 31.12.2019), ed accolgono principalmente crediti per rimborso integrazione tariffaria.

I *crediti – sede Castellaccio*, pari a euro 2.500.000 (invariati rispetto al 31.12.2019), si riferiscono al residuo credito da incassare a seguito dell'accordo transattivo sottoscritto in data 22 marzo 2019 tra BNP Paribas REAL ESTATE ed ATAC per la definizione dei rapporti sull'immobile situato in Via Ribotta, località Eur-Castellaccio. Con la sottoscrizione dell'accordo la SGR si è impegnata a corrispondere in favore di ATAC, a saldo, stralcio e transazione di qualsiasi pretesa, passata e/o presente e/o futura, relativa ai rapporti in essere sull'immobile in località Castellaccio, la somma omnicomprensiva pari a euro 9.000.000 in tre *tranche*:

- a) entro 20 giorni lavorativi dalla data di efficacia, la somma pari ad euro 6.500.000;
- b) entro il 30 dicembre 2020, la somma pari ad euro 1.500.000;
- c) entro il 30 giugno 2021, la somma pari a ad euro 1.000.000.

In data 8 maggio 2019 ATAC ha incassato la prima *tranche* pari a euro 6.500.000. La seconda *tranche* di euro 1.500.000 è stata incassata in data 8 gennaio e la terza e ultima *tranche* di euro 1.000.000 verrà incassata entro il 30 giugno 2021.

I *crediti verso lo Stato* pari a euro 28.112.490 si riferiscono al rimborso dell'indennità di malattia, annualità 2014-2020 come previsto dalla legge finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266).

Alla data del 31 dicembre 2020 risultano iscritti tra i crediti le annualità che non sono state ancora oggetto di compensazione in attesa dei decreti ministeriali e delle istruzioni mediante circolare INPS. Nel 2021 in data 10 gennaio sono stati recuperati, mediante modello INPS DM 10, gli oneri di malattia dell'annualità 2014 per complessivi euro 7.077.585.

Di seguito il dettaglio del credito al 31.12.2020

Indennità di malattia (L. 23 dicembre 2005 n. 266)	31.12.2020	movimenti 2020	31.12.2019
di cui:			
annualità 2014	7.077.585		7.077.585
annualità 2015	5.389.057		5.389.057
annualità 2016	4.528.198		4.528.198
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	
TOTALE indennità di malattia al 31.12.2020	32.540.613	873.063	31.667.550
Accantonamento per quota 2019 (87,50%)	(4.428.123)	(4.428.123)	
TOTALE CREDITO NETTO INDENNITA MALATTIA 2020	28.112.490	(3.555.060)	31.667.550

I *crediti verso il personale*, pari a euro 611.807 (euro 912.154 al 31.12.2019) si riferiscono, prevalentemente, a crediti per ferie e permessi fruiti oltre la spettanza (euro 427.072), per rateizzazioni vertenze (euro 15.223), per anticipi e acconti ai dipendenti (euro 169.511).

I *crediti verso istituti previdenziali* di euro 3.578.647 (euro 2.870.275 al 31.12.2019) si riferiscono prevalentemente ai recuperi dall'INAIL delle quote anticipate al personale per infortuni.

I *crediti verso altri* pari a euro 70.922.343 (euro 66.371.475 al 31.12.2019) sono di seguito esposti:

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Trenitalia	2.512.790	(2.196.886)	315.904
Anticipi a fornitori	5.726.007	1.197.303	6.923.310
Presidenza del Consiglio dei Ministri	13.097.086	(44.480)	13.052.606
Equitalia	12.963.308	3.162.788	16.126.096
Asstra Service	1.890.782	-	1.890.782
Depositi cauzionali	8.788.066	45.458	8.833.524
Crediti diversi	21.393.437	2.386.686	23.780.123
Totale	66.371.475	4.550.869	70.922.343
Fondo svalutazione crediti diversi	(27.081.893)	(10.787.807)	(37.869.700)
Totale	39.289.582	(6.236.938)	33.052.643

Gli importi si riferiscono principalmente a:

- euro 315.904 verso Trenitalia S.p.A. per quote Metrebus (euro 2.512.790 al 31.12.2019);
- euro 6.923.310 (euro 5.726.007 al 31.12.2019) relativi ad anticipi a fornitori di beni e servizi;
- euro 13.052.606 verso la Presidenza del Consiglio dei Ministri (euro 13.097.086 al 31.12.2019) di cui euro 12.715.520 relativi alle intensificazioni del servizio effettuate nel quadro delle celebrazioni relative al Giubileo del 2000. A fronte di tale credito è stato iscritto un fondo svalutazione crediti di pari importo;
- euro 16.126.096 (euro 12.963.308 al 31.12.2019) verso Equitalia per iscrizioni a ruolo di sanzioni sul TPL. A fronte di tale credito risulta già iscritto un fondo svalutazione crediti di importo pari a euro 12.936.435;
- euro 1.890.782 (invariato rispetto al 31.12.2019) verso Asstra Service per rimborso oneri permessi sindacali, a fronte del quale risulta iscritto un accantonamento nel fondo svalutazione crediti di pari importo.

Nella voce sono compresi, inoltre, crediti derivanti da iniziative di marketing, co-marketing, riaddebiti di costi, locazioni di spazi e crediti vari di natura commerciale.

A fronte degli altri crediti sono iscritti accantonamenti a fondo svalutazione per complessivi euro 37.869.700 (euro 27.081.893 al 31.12.2019). L'incremento dell'anno è da attribuire a riclassifiche dal fondo svalutazione crediti verso clienti e dall'integrazione del fondo a seguito dell'analisi del rischio di realizzo di alcune partite creditorie

Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	153.307.252	(71.323.271)	81.983.981
<i>di cui:</i>			
Concordato Preventivo ATAC Spa N.89/17 - Unicredit Spa	83.388.520	(83.388.520)	-
Concordato Preventivo ATAC Spa N.89/17 - UBI Banca	1.742.130	(1.741.671)	459
Liquidazione Giudiziale del Concordato CP 89/17	-		1.032.206
Concordato Preventivo ATAC Spa N.89/17			20.387.807
Denaro e valori in cassa	2.573.803	(2.335.997)	237.806
<i>di cui:</i>			
Cassa corrispettivi	2.391.415	(2.328.775)	62.640
Totale	155.881.055	(73.659.268)	82.221.787

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 Emettentrici 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.

La voce comprende i saldi del conto corrente bancario della procedura di concordato preventivo n. 89/2017, pari a euro 20.387.807, e di quello della Liquidazione Giudiziale del concordato, pari a euro 1.032.206. Tali somme non sono utilizzabili liberamente dalla Società ma esclusivamente dai Commissari e dai Liquidatori Giudiziali del concordato preventivo.

Si evidenzia che le disponibilità liquide accolgono gli importi, pari a euro 9.501.764, 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	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Ratei attivi	-	-	-
Risconti attivi	7.369.790	56.432.862	63.802.652
Totale	7.369.790	56.432.862	63.802.652

I risconti attivi si riferiscono, prevalentemente, per euro 57.708.144 ai costi relativi agli autobus acquistati da Roma Capitale e affidati ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso; per euro 4.532.241 alle quote del maxi canone leasing per i nuovi autobus (euro 2.180.342 per gli autobus acquistati nel 2013, euro 31.000 per due nuovi autobus acquistati nel 2014, euro 1.208.833 per gli autobus acquistati nel 2016 ed euro 1.112.066 per gli autobus acquistati nel 2017), di cui euro 414.474 con durata superiore ai 5 anni; per euro 420.386 a quote di competenza 2021 della tassa di proprietà sul parco mezzi; per euro 412.394 alle quote di competenza di esercizi futuri dei costi relativi all'iscrizione dei veicoli al Pubblico Registro Automobilistico ed alla trascrizione degli estremi dell'usufrutto sul certificato di proprietà per la fornitura di autobus; e per euro 449.210 alla quota per massa vestiario di competenza esercizi futuri.

Ad eccezione di quanto indicato per i canoni leasing dei nuovi autobus e per i costi relativi agli autobus in usufrutto, i risconti attivi hanno tutti durata inferiore a 5 anni.

PASSIVITA'**Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2020 è pari a euro 607.870.165.

Di seguito si riporta il prospetto che illustra le variazioni intervenute negli ultimi tre esercizi:

	Capitale sociale	Riserva da sovrapprezzi 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 1.1.2018	179.519.299	-	-	3.225.697	-	-	(233.200.383)	(120.189.710)	(170.645.097)
Destinazione risultato 2017	-	-	-	-	-	-	(120.189.710)	120.189.710	-
Utile (Perdita) 2018	-	-	-	-	-	-	-	839.558	839.558
Saldi al 31.12.2018	179.519.299	-	-	3.225.697	-	-	(353.390.093)	839.558	(169.805.539)
Destinazione risultato 2018	-	-	41.978	-	-	-	797.580	(839.558)	-
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	417.132.793	-	-	-	417.132.793
Altre riserve SFP ATAC A e B	-	-	-	-	-	374.582.767	-	-	374.582.767
Utile (Perdita) 2019	-	-	-	-	-	-	-	7.612.009	7.612.009
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 ATAC A e B	-	-	-	-	-	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

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	795.373.849				
Altre riserve	3.524.723	A,B,D	3.524.723		
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	417.132.793				
Altre riserve apporto SFP (*)	361.886.488	B	361.886.488		
Altre riserve disponibili SFP (*)	12.829.845	B,D	12.829.845		
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale	974.893.148		378.663.634		
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 2020 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 2020 la riserva legale è pari a euro 422.578. L'incremento di euro 380.600 è relativo alla quota dell'utile 2019 destinato a riserva ai sensi dell'art. 2430 del Codice Civile

Altre Riserve – euro 3.524.723

Al 31 dicembre 2020 le Altre Riserve sono pari ad euro 3.524.723 formatesi in occasione del conferimento in natura da parte del socio Roma Capitale consistente in n. 18 treni metropolitani, modello CAF MB400 per l'importo di euro 3.225.697. L'incremento dell'anno è pari a euro 299.026 a seguito di rinunce dei titoli SFP di tipo A e di tipo B da parte dei titolari.

Altre Riserve – rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale

La voce accoglie l'effetto pari a euro 417.132.793, della valutazione al 31 dicembre 2019 del debito postergato verso l'Azionista Roma Capitale, del valore nominale di euro 515.242.913, con il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19. L'iscrizione della riserva nell'esercizio 2019 deriva dall'effetto dell'attualizzazione, pari a euro 417.132.793, del debito postergato verso la società controllante, pari a nominali euro 515.242.913. La riduzione del debito dovuta all'attualizzazione è stata rilevata in una riserva di patrimonio netto in contropartita del debito verso controllante, nell'assunto che il beneficio ricevuto da ATAC dalla postergazione del debito abbia natura di rafforzamento patrimoniale da parte della controllante.

La rilevazione di tale riserva per effetto della natura intrinseca del rapporto credito/debito, tra socio e Società, presuppone il rafforzamento della controllata.

In mancanza di altri riferimenti di natura negoziale, oltre quelli previsti nel piano concordatario, l'attualizzazione del debito è stata calcolata assumendo l'ipotesi più prudente nell'ottica della valutazione del patrimonio netto alla data del bilancio e cioè il rimborso in un'unica soluzione alla data del 31.12.2039, che coincide con il termine dell'esercizio successivo a quello ipotizzato nel piano per la conclusione della remunerazione integrale degli SFP nello scenario della prosecuzione dell'affidamento della gestione del TPL in capo ad ATAC.

Si fa rinvio al paragrafo "debiti verso controllante" per quanto concerne le modalità di calcolo

Altre Riserve – Strumenti finanziari partecipativi

La voce accoglie il valore alla data di bilancio degli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) di tipo A e di tipo B emessi in data 23 settembre 2019 pari a euro 374.582.767 a fronte del 69% del debito verso i creditori chirografari secondo quanto previsto dalla proposta concordataria. La riserva è stata iscritta

nell'esercizio 2019 mediante riclassifica dei debiti verso i creditori chirografari assegnatari di Strumenti Finanziari Partecipativi tenuto conto della qualificazione degli SFP come strumenti finanziari di capitale, il cui pagamento è ritenuto possibile.

La conversione del debito chirografario è stata effettuata a seguito del rilevamento tra le altre riserve del valore degli Strumenti Finanziari Partecipativi emessi a soddisfacimento del 30% del debito chirografario per gli SFP di tipo A e del 39% del debito chirografario per gli SFP di tipo B come previsto dalla proposta concordataria omologata.

Al 31.12.2020 il valore della riserva è pari a euro 374.716.333 e fa rilevare un incremento netto di euro 133.566 composto per euro 432.592 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 2020 e per euro 299.026 dalla riduzione a seguito di rinunce ai titoli il cui valore era iscritto in altra riserva del Patrimonio netto.

Perdita dell'esercizio – euro 22.084.457

La voce rappresenta il risultato dell'esercizio come risultante dal conto economico 2020.

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Altri	39.041.263	9.339.529	48.380.792
Per imposte	5.225.724	(4.577.773)	647.952
Totale	44.266.987	4.761.757	49.028.744

Altri fondi per rischi e oneri

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

Descrizione	31/12/2019	Utilizzi	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2020
Altri					
Fondo contenzioso personale	12.523.738	(1.035.883)	2.212.939	(1.676.305)	12.024.489
Fondo contenzioso patrimoniale	8.138.274	(251.199)	3.477.339	(414.834)	10.949.580
Fondo altri rischi	10.438.125	(1.894.778)	9.887.849	-	18.431.196
Fondo interessi v fornitori	6.872.140	(1.019.574)	264.410	-	6.116.976
Fondo sinistri oltre il massimale	76.600	-	5.000	(25.000)	56.600
Fondo spese legali	992.387	(74.003)	-	(116.432)	801.951
Totale	39.041.263	(4.275.437)	15.847.537	(2.232.571)	48.380.792

Il "Fondo contenzioso del personale" di euro 12.024.489 (euro 12.523.738 al 31.12.2019), 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 ai 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 10.949.580 (euro 8.138.274 al 31.12.2019), è stato adeguato alle passività potenziali stimabili con ragionevole certezza e di probabile accadimento alla data del 31.12.2020. Il fondo accoglie inoltre euro 4.528.458 (euro 4.549.244 al 31.12.2019), 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. La variazione dell’anno è attribuibile agli utilizzi effettuati a seguito delle ulteriori precisazioni di credito pervenute dai creditori e alla conseguente riconciliazione saldi.

Il “Fondo sinistri oltre il massimale”, di euro 56.600 (euro 76.600 al 31.12.2019) è costituito a fronte di cause che riguardano la richiesta di risarcimento danni per sinistri che hanno coinvolto autobus, tram e treni stimati oltre i limiti contrattualmente previsti nelle coperture assicurative.

Il “Fondo altri rischi”, pari complessivamente ad euro 18.431.196 (euro 10.438.125 al 31.12.2019) accoglie principalmente un accantonamento stimato in euro 9.830.423, relativo agli effetti economici dell’una tantum annualità 2018-2019-2020 recepiti integralmente nel presente esercizio in ragione del rinnovo, in fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017.

Il fondo comprende l’importo di euro 4.096.526, accantonato a fronte del rischio di corrispondere un indennizzo a seguito del recesso dal contratto di appalto per la realizzazione della nuova rimessa tram Centro Carni a seguito del definanziamento dell’opera. E’ compreso nel fondo anche l’importo di euro 2.465.228 per un contenzioso relativo a manutenzioni straordinarie eseguite durante il pre-esercizio della linea C della metropolitana.

Il “Fondo altri rischi” accoglie, inoltre, euro 887.444 (euro 2.726.966 al 31.12.2019), accantonati a seguito dell’atto transattivo sottoscritto il 7 agosto 2020 a fronte delle indennità di occupazione da sostenere, a seguito del tardivo rilascio delle certificazioni ambientali, per il deposito autobus di Collatina.

Fondi rischi e oneri - per imposte

Descrizione	31/12/2019	Utilizzi	Riclassifiche	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2020
Per imposte						
Fondo imposte	5.225.724		-		(4.577.773)	647.952
Totale	5.225.724		-		(4.577.773)	647.952

L’importo accantonato al “Fondo per imposte” al 31 dicembre 2020 ammonta ad euro 647.952 inferiore di euro 4.577.773 rispetto a quello al 31 dicembre 2019, per il rilascio dei seguenti accantonamenti:

- euro 3.785.224 per l’Avviso di accertamento n. TJB030100186/2012, notificato dall’Agenzia delle Entrate in data 30.07.2012 con cui è stata accertata per l’anno d’imposta 2007 una maggiore IRAP di euro 2.795.459 oltre sanzioni e interessi, a seguito del mancato riconoscimento in favore di ATAC, quale incorporante di Trambus S.p.A., delle deduzioni riferite al costo del personale dipendente per contributi previdenziali e assistenziali (c.d. “cuneo fiscale e contributivo”) ex art. 11, comma 1, lett. a), n. 2), 3) e 4), del D. Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, per come significativamente novellato dall’art. 1, comma 266, della legge 27 dicembre 2006, n. 296. Avverso la sentenza della Commissione Tributaria Regionale n. 7170/15/16 del 17.10.2016 depositata il 22.11.2016, che ha

riconosciuto la spettanza delle deduzioni fruitive e l'annullamento dell'atto di accertamento, Agenzia delle Entrate ha proposto ricorso in Cassazione;

- euro 792.549 relativi al processo verbale di constatazione redatto dalla Guardia di Finanza – Nucleo Polizia Tributaria di Roma il giorno 02.02.2017 che ha contestato ad ATAC, per i periodi d'imposta dal 2012 al 2017, l'erroneo trattamento fiscale ai fini IVA, ed in particolare l'omessa autofatturazione, ai sensi dell'art. 6 c. 8 del D. Lgs. 471 del 1997, dei contributi erogati al Dopolavoro per la gestione delle mense aziendali, riqualificando gli stessi come corrispettivi. A seguito di quanto sopra sono stati notificati ad ATAC atti di contestazione per gli anni dal 2012 al 2017, già oggetto di ricorso in CTP, emessi da Agenzia delle Entrate.

ATAC, ai sensi dell'art. 6 c. 2 lett. b) del D.L. n. 119 del 23.10.2018, ha presentato entro il 31 maggio 2019 le istanze per la definizione agevolata delle suddette controversie tributarie, procedendo al pagamento della prima delle 20 rate trimestrali.

Il rilascio è stato effettuato in quanto entro il 31 luglio 2020 l'Agenzia delle Entrate non ha notificato alla Società diniego alla definizione, ai sensi dell'art. 6 c. 12 del D.L. n. 119 del 23.10.2018, e che il processo può essere dichiarato estinto con decreto del Presidente del Tribunale non essendo stata presentata istanza di trattazione entro il 31 dicembre 2020 da parte interessata, come previsto dall'art. 6 c. 13 del D.L. n. 119 del 23.10.2018.

Si ricorda che l'adesione alla definizione agevolata delle suddette controversie e quella ad effettuare i relativi pagamenti in 20 rate trimestrali con decorrenza 31 maggio 2019 sono state autorizzate con decreto dal Tribunale di Roma Sez. Fallimentare in data 30 maggio 2019 a seguito della presentazione di istanza, ex art. 167 - c. 2 L.F..

Tenuto conto di quanto sopra ATAC, pertanto, nel bilancio al 31 dicembre 2020, ha provveduto ad iscriverne nel conto economico come imposte degli esercizi precedenti, a titolo definitivo, l'onere complessivo della definizione agevolata, pari a euro 1.648.711, con il debito residuo afferente le rate trimestrali ancora da versare, e contestualmente ha provveduto al rilascio dell'importo in precedenza accantonato nel fondo imposte pari a euro 4.577.773.

Con riferimento al periodo d'imposta ATAC ha presentato in data 13.06.2013 istanza di rimborso per l'importo di euro 3.206.155, oltre interessi maturati e maturandi, a fronte della maggiore IRAP dichiarata e versata per effetto della mancata fruizione delle deduzioni da *"cuneo fiscale"*.

Pur ritenendo di avere il diritto al beneficio, Trambus S.p.A. preferì, in via prudenziale, non fruire dell'agevolazione ed operare i versamenti della maggiore IRAP in ragione della contestazione riferita all'annualità precedente.

Tenuto conto dell'avvenuto accoglimento dell'appello incidentale della 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, la Società ha presentato, anche per il periodo d'imposta 2008, ricorso avverso la disposizione di diniego e infondatezza dell'istanza di rimborso per tale annualità espressi dall'Agenzia delle Entrate, con comunicazione n. 111059U del 01.12.2017.

Il suddetto ricorso è stato respinto con sentenza Commissione Tributaria Provinciale n. 15752 del 21.11.2019 e la Società ha quindi presentato ulteriore ricorso in Commissione Tributaria Regionale iscritta a ruolo con N. 3649/2020 per il quale non è ancora stata fissata l'udienza di trattazione.

Il fondo include, inoltre, un accantonamento di euro 619.628 a seguito di 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), è stata emessa in data 20.06.2018 la sentenza della Commissione Tributaria Provinciale n. 19015/2018, depositata il 15.11.2018, di accoglimento dello stesso. Ciò premesso l'Agenzia delle Entrate ha presentato ricorso avverso la suddetta pronuncia. La Commissione Tributaria Regionale del Lazio con sentenza n. 2897 del 17.07.2020 ha respinto il suddetto ricorso e confermato la sentenza di 1° grado.

L'Agenzia delle Entrate ha tuttavia impugnato anche tale pronuncia dinanzi alla Corte di Cassazione presso la quale è al momento pendente il giudizio.

La parte rimanente del fondo imposte è principalmente riferita al rischio di potenziale esborso per Tasse di Concessione Governativa su telefonia mobile.

Si precisa altresì che in data 21.12.2008 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.

L'avviso suddetto 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 da 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 1.058.504,95;
- 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 sono state aggiunte le sanzioni di cui all'art. 1 c. 2 del D.Lgs. n. 471/1997 per euro 1.492.771 e gli interessi fino alla data del 31.12.2018 per euro 301.553. Con riferimento al suddetto avviso con sentenza n. 6905 del 16.09.2020 la Commissione Tributaria Provinciale di Roma ha accolto parzialmente il ricorso tramite la non applicazione delle sanzioni.

Il rischio di soccombenza è stato valutato "*possibile*" e conseguentemente non sono stati effettuati corrispondenti accantonamenti al fondo imposte.

Si precisa altresì che in data 14.10.2019 è stato notificato 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 per mancata applicazione dell'aliquota maggiorata

per le imprese in concessione. L'importo complessivo della contestazione, comprensivo di sanzioni e interessi, è pari a euro 3.781.099 di cui la maggiore imposta per euro 559.471.

A seguito dell'avvenuta impugnazione e presentazione del relativo ricorso avverso il suddetto atto da parte del Legale di ATAC in data 05.05.2021 è stata pronunciata sentenza da parte della Commissione Tributaria Provinciale di Roma in attesa di deposito.

Il rischio di soccombenza è stato valutato "possibile" e conseguentemente non sono stati effettuati corrispondenti accantonamenti al fondo imposte.

Si evidenzia che in data 05.05.2021 sono pervenuti i provvedimenti ufficiali dell'Agenzia delle Entrate (protocollo AE 52426.05-05-2021-U e 52430.05-05-2021-U) di annullamento parziale degli avvisi di accertamento, sopra descritti, afferenti i contenziosi tributari già incardinati presso la Commissione Tributaria Provinciale di Roma. In particolare:

- con riferimento all'avviso di accertamento TJB0C0300250-2018 (IRAP anno d'imposta 2013) ed 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) ed 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 0972018005251208000 per l'importo di euro 46.116 (oltre eventuali interessi maturandi) riferita ad imposte di registro e, principalmente, IRAP per l'anno d'imposta 2015. La contestazione riguarda la rideterminazione 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. ATAC ha presentato opposizione innanzi la Commissione Tributaria Provinciale di Roma, che è stata respinta. Pendono attualmente i termini per la proposizione dell'eventuale appello.

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. e quello con la società Tecnobus 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 15.325.458,88 oltre interessi legali e spese di lite, si è concluso in primo grado con la sentenza del Tribunale Civile di Roma n. 8599/2010 (procedimento R.G. 521/2005) che

riconosceva come dovuti i rimborsi richiesti essendo, in realtà, i ratei in questione vere e proprie agevolazioni. La pronuncia è stata poi confermata in sede di Appello (dove, a seguito di transazione tra Cotral e 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) l'altro, 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 Co.Tra.L.) e di euro 657.081, (quota parte delle somme di spettanza di Cotral che il Comune avrebbe dovuto riversare ad ATAC).

Il debito verso Co.Tra.L. include, in ogni caso, le somme contenute nella pronuncia appena sopra descritta.

Il 31 maggio 2018 Co.Tra.L. ha notificato appello chiedendo – sulla base della intervenuta pronuncia della Cassazione – la riforma della sentenza nella parte in cui non ha condannato Roma Capitale al rimborso dei ratei/agevolazioni nei suoi confronti (euro 18.478.975) nonché nella parte in cui ha lasciato la percentuale di ripartizione all'11,48% anziché al 16,15%. Per quest'ultima Co.Tra.L. ha anche richiesto la condanna di ATAC al pagamento di euro 10.743.147 e la prossima udienza per la precisazione delle conclusioni è fissata al 16 febbraio 2022.

L'appello è sostanzialmente basato sul passaggio in giudicato della prima pronuncia del Tribunale (la sentenza n. 8599/2010, di cui al sub i) che stabilisce come detto percentuali di ripartizione diverse e maggiori in favore di Co.Tra.L.. 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 Co.Tra.L. 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 e prima udienza di comparizione fissata al 14.09.2020. Il rischio, in questo caso possibile, è riconducibile all'eventuale accoglimento della domanda riconvenzionale, respinta in primo grado, ovvero all'azzeramento del risarcimento invece riconosciuto ad ATAC dalla sentenza impugnata.

Con riferimento ai rischi possibili si segnalano inoltre quelli connessi alle attività di tutela ambientale del suolo, in particolare per interventi di pulizia, bonifica e prove di tenuta delle tubazioni del sistema di distribuzione del gasolio presso il deposito di Tor Sapienza (per un importo di euro 6.820) e le attività di messa in sicurezza di manutenzioni impianti presso il sito di Portonaccio (per un importo di euro 129.319) nonché per gli interventi di bonifica serbatoi interrati e della vasca in cemento armato presso il reparto rifornimento pulizia veicoli del sito di Portonaccio (per un importo di euro 11.000).

Si segnala altresì un atto di citazione da parte di un fornitore, che fa seguito a un precedente procedimento sulla medesima fattispecie, con riferimento a un contratto di usufrutto, oggetto di proroga (13.8.2020-12.2.2021) di n. 20 autobus Iveco Indcar Mobi da 8 mt..

Le stessa serie di problematiche e contestazioni, sollevate per le precedenti n. 18 vetture riconsegnate, sono state avanzate anche per n. 20 vetture Iveco Indcar Mobi, il cui utilizzo era stato prorogato, e in data 19.05.2021, la controparte ha notificato un nuovo atto di citazione, con il quale ha chiesto come risarcimento danni, per superamento della percorrenza chilometrica contrattualmente fissata, per il ritardo nella riconsegna dei mezzi, per l'usura delle gomme e danni alla carrozzeria, un importo complessivo pari ad euro 757.372, con udienza teorica al 28.10.2021. Non sono ancora fissati RG, Giudice assegnatario ed udienza effettiva.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	31/12/2020
Fondo TFR al 31/12/2019	102.495.289
Rivalutazione	1.182.051
Quota erogata nell'anno 2020	(7.520.175)
- liquidazioni	(7.404.636)
- liquidazioni sospese cessati 2020	(115.539)
Fondo TFR al 31/12/2020	96.157.165

Il fondo trattamento di fine rapporto, pari ad euro 96.157.165, è disciplinato dall'art. 2120 del codice civile e rappresenta l'indennità maturata al 31 dicembre 2020 dal personale dipendente in forza alla data di chiusura del periodo, calcolata in base all'anzianità dello stesso.

Si ricorda che dal 1° gennaio 2007 la legge finanziaria e i relativi decreti attuativi hanno introdotto modificazioni rilevanti alla disciplina del TFR tra cui la scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR maturando. In particolare i flussi successivi alla riforma, compreso il TFR maturato nell'esercizio, sono indirizzati dal lavoratore a forme pensionistiche prescelte oppure mantenuti in azienda (in questo caso quest'ultima versa i contributi TFR ad un conto tesoreria istituito presso l'INPS e non procede all'accantonamento).

Debiti

Il totale dei debiti al 31.12.2020 sono suddivisi nella seguente tabella per voce di bilancio con l'indicazione di quelli del concordato, suddiviso tra privilegiati e chirografari e della continuità.

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti				
Debiti verso banche	52.913.437	(24.052.193)	-	28.861.244
<i>di cui debito della continuità</i>	9.931	343	-	10.275
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	24.353.058	(24.353.058)	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	28.550.448	300.522	-	28.850.969
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	-	-	-
Debiti per anticipi e acconti	3.185.500	345.747	-	3.531.247
<i>di cui debito della continuità</i>	3.185.500	345.747	-	3.531.247
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-	-	-
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	-	-	-
Debiti v/fornitori	154.557.612	(9.208.025)	2.567.632	147.917.219
<i>di cui debito della continuità</i>	61.080.953	13.443.960	-	74.524.913
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	22.462.078	(21.900.655)	-	561.422
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	71.014.581	1.816.302	-	72.830.883
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	(2.567.632)	2.567.632	-
Debiti v/controlanti	108.682.597	68.956.680	-	177.639.277
<i>di cui debito della continuità</i>	3.905.332	60.276.679	-	64.182.011
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	2.476.270	26.065	-	2.502.336
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	102.300.994	8.653.936	-	110.954.930
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	58.482.782	(18.343.607)	(2.186.793)	37.952.383
<i>di cui debito della continuità</i>	3.979.975	2.178.548	-	6.158.524
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	42.134.423	(21.884.538)	-	20.249.885
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	12.368.384	(824.409)	-	11.543.974
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	2.186.793	(2.186.793)	-
Debiti tributari	14.117.672	2.158.319	(70)	16.275.921
<i>di cui debito della continuità</i>	12.086.654	3.055.579	-	15.142.233
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	951.308	(908.664)	-	42.643
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	1.079.711	11.334	-	1.091.045
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	70	(70)	-
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	50.630.563	(22.285.023)	276	28.345.816
<i>di cui debito della continuità</i>	21.125.248	7.048.915	-	28.174.163
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	29.502.941	(29.333.808)	-	169.133
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	2.374	146	-	2.519
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	(276)	276	-
Altri debiti	130.426.955	(38.294.206)	51.547	92.184.296
<i>di cui debito della continuità</i>	63.658.543	(18.684.914)	-	44.973.629
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	20.582.938	(20.060.315)	-	522.623
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	46.185.474	502.570	-	46.688.044
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	(51.547)	51.547	-
Totale	572.997.117	(40.722.308)	432.592	532.707.402

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

Descrizione	Totale Debiti al 31.12.2019	Variazione per pagamento privilegiati	Variazione debiti della continuità	Variazione per chirografari	Variazione debito postergato	Totale Debiti al 31.12.2020	di cui Debiti della continuità	di cui Debiti privilegiati	di cui Debiti chirografari	di cui Debito postergato
Debiti										
Debiti verso banche	52.913.437	(24.353.058)	343	300.522	-	28.861.244	10.275	-	28.850.969	-
Debiti per anticipi e acconti	3.185.500	-	345.747	-	-	3.531.247	3.531.247	-	-	-
Debiti v/fornitori	154.557.612	(21.900.655)	13.443.960	1.816.302	-	147.917.219	74.524.913	561.422	72.830.883	-
Debiti v/controlanti	108.682.597	-	60.276.679	26.065,37	8.653.936	177.639.277	64.182.011	-	2.502.336	110.954.930
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	58.482.782	(21.884.538)	2.178.548	(824.409)	-	37.952.383	6.158.524	20.249.885	11.543.974	-
Debiti tributari	14.117.672	(908.664)	3.055.578,87	11.334,35	-	16.275.921	15.142.233	42.643	1.091.045	-
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	50.630.563	(29.333.808)	7.048.915,06	146	-	28.345.816	28.174.163	169.133	2.519	-
Altri debiti	130.426.955	(20.060.315)	(18.684.914)	502.569,57	-	92.184.296	44.973.629	522.623	46.688.044	-
Totale	572.997.117	(118.441.038)	67.664.858	1.832.529	8.653.936	532.707.402	236.696.994	21.545.707	163.509.770	110.954.930

I debiti al 31 dicembre 2020 sono prevalentemente verso creditori nazionali e per un importo di euro 14.163.639 verso soggetti esteri.

I debiti della continuità sono esigibili entro l'esercizio successivo.

I debiti verso banche sono tutti di formazione anteriore al 17 settembre 2017 derivanti prevalentemente dal contratto di finanziamento del 18 ottobre 2013 e il rimborso avverrà con le modalità previste nel Piano concordatario.

Debiti verso banche

La voce debiti verso banche, pari a complessivi euro 28.861.244 (euro 52.913.437 al 31.12.2019), si compone per euro 21.947.715 da debiti verso banche e per euro 7.756.127 da mutui.

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti vs banche	46.300.430	(24.352.715)		21.947.715
<i>di cui debito della continuità</i>	9.931	343		10.275
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	24.353.058	(24.353.058)		-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	21.937.441	-		21.937.441
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	-		-
Mutui	7.756.127	-		7.756.127
<i>di cui debito della continuità</i>	-	-		-
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-		-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	7.756.127	-		7.756.127
Effetto valutazione costo ammortizzato	(1.143.120)	300.522		(842.599)
Totale	52.913.437	(24.052.193)	-	28.861.244

La variazione dei debiti verso banche è dovuta principalmente al pagamento dei debiti privilegiati di complessivi euro 24.353.058.

Il debito chirografario verso le banche è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2020 con un effetto di euro 842.599.

Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo equi-distanziate nel tempo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'attuale andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread attualmente intorno al 2-3%.

Debiti per anticipi e acconti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti per anticipi e acconti	3.185.500	345.747		3.531.247
<i>di cui debito della continuità</i>	3.185.500	345.747		3.531.247
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-		-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	-	-		-
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
Totale	3.185.500	345.747	-	3.531.247

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 2021.

Debiti verso fornitori

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti v/fornitori	154.557.612	(9.208.025)	2.567.632	147.917.219
<i>di cui debito della continuità</i>	61.080.953	13.443.960	-	74.524.913
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	22.462.078	(21.900.655)	-	561.422
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	73.857.912	1.100.012	-	74.957.924
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	-	(2.567.632)	2.567.632	-
<i>di cui effetto valutazione costo ammortizzato</i>	(2.843.331)	716.290	-	(2.127.041)
Totale	154.557.612	(9.208.025)	2.567.632	147.917.219

I debiti verso fornitori della continuità al 31.12.2020 pari a euro 74.524.913 sono relativi a prestazioni di servizi, forniture di beni, sia di materiali di ricambio e di consumo che di beni patrimoniali e rappresentati da fatture ricevute per euro 36.098.154 e da fatture e note di credito da ricevere per euro 38.3426.760.

I debiti rientranti nel passivo concordatario sono suddivisi per causa di prelazione in privilegiati pari a euro 561.422 (euro 22.462.078 al 31.12.2019) e chirografari pari a euro 72.830.883 (euro 71.014.581 al 31.12.2019) e derivano da forniture di beni e servizi.

Il debito chirografario verso i fornitori è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2020 determinando un decremento di euro 2.127.041 al 31.12.2020.

Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo equi-distanziate nel tempo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'attuale andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread attualmente intorno al 2-3%.

Debiti verso controllante

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti v/controllante Roma Capitale	108.682.597	68.956.680		177.639.277
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>3.905.332</i>	<i>60.276.679</i>		<i>64.182.011</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>-</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>2.476.270</i>	<i>26.065</i>		<i>2.502.336</i>
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>-</i>
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	<i>102.300.994</i>	<i>8.653.936</i>		<i>110.954.930</i>
Totale	108.682.597	68.956.680	-	177.639.277

Di seguito il dettaglio dei debiti verso la controllante.

Oggetto	Saldo al 31.12.2019	Saldo al 31.12.2020	<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 - Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	-	-	-	-	-
Anticipazione Contratto di Servizio TPL	19.056.818	19.056.818	-	-	19.056.818
Anticipazione FRT - Contratto di Servizio	429.551.538	429.551.538	-	-	429.551.538
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	281.659	281.659	-	-	281.659
Lodo Tevere TPL - rimborso pagamento fatto da Roma Capitale	49.024.725	49.024.725	-	-	49.024.725
Sanzioni	3.247	5.141	224	-	4.918
Sosta	4.113.335	4.113.335	-	2.574.741	1.538.594
Sosta e Parcheggi	18.222.493	18.089.299	2.966.714	-	15.122.585
Tributi Comunali	373.422	373.422	83.132	-	290.290
Usufrutto autobus	714.054	61.122.357	61.122.357	-	-
Varie	381.695	485.847	9.584	-	476.263
Totale complessivo	521.723.662	582.104.818	64.182.011	2.575.417	515.347.390
Effetto costo ammortizzato	(413.041.065)	(404.465.541)		(73.081)	(404.392.460)
Totale complessivo	108.682.597	177.639.277	64.182.011	2.502.336	110.954.930

Il debito postergato verso la controllante è stato valutato, ai sensi dell'art. 2426 1° comma, n. 8) c od. civ, con il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19.

Nel bilancio al 31.12.2019 l'attualizzazione del debito, di importo nominale di euro 515.242.913, è stata effettuata alla data del decreto di omologa e ha determinato la rilevazione della "Riserva per valutazione al costo ammortizzato del debito postergato verso Roma Capitale" nella voce altre riserve del patrimonio netto per l'importo di euro 417.132.793, in quanto la natura intrinseca del rapporto credito/debito, tra socio e società, presuppone il rafforzamento della controllata.

In mancanza di altri riferimenti di natura negoziale, oltre quelli previsti nel piano concordatario, l'attualizzazione del debito è stata calcolata assumendo l'ipotesi più prudente nell'ottica della valutazione del patrimonio netto alla data del bilancio e cioè il rimborso in unica soluzione con valuta 31.12.2039, al termine dell'esercizio successivo a quello ipotizzato nel piano per la conclusione della remunerazione integrale degli SFP nello scenario della prosecuzione dell'affidamento della gestione del TPL in capo ad ATAC.

Il costo ammortizzato del debito postergato è stato calcolato applicando un tasso di sconto corrispondente al costo del capitale proprio di ATAC stimato pari all'8,4%.

Al 31 dicembre 2020 il debito postergato già include gli oneri finanziari di competenza del periodo 25 giugno 2019 – 31 dicembre 2020 pari a euro 12.740.333.

Anche il debito chirografario verso la controllante Roma Capitale è stato valutato in base al criterio del costo ammortizzato alla data del 31 dicembre 2020. Il rimborso è stato previsto in due tranches di pari importo equi-distanziate nel tempo entro il termine finale previsto per l'adempimento della proposta concordataria. Il tasso utilizzato è stato stimato nella misura del 2% in considerazione del breve periodo di rimborso, dell'attuale andamento dei tassi a breve (euribor negativo) e dei relativi spread attualmente intorno al 2-3%.

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 (di cui alla Vs. 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, esauendo 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 2020, euro 2.966.714 (euro 3.099.908 al 31.12.2019) quali debiti della continuità per introiti della sosta tariffata (c.d. strisce blu) e parcheggi di scambio che la Società dal 2016 gestisce in nome proprio e per conto di Roma Capitale assumendo il ruolo di agente contabile della riscossione. Per lo svolgimento di questa attività ATAC percepisce un corrispettivo che registra a conto economico tra i ricavi in virtù del contratto di servizio con Roma Capitale che disciplina "l'affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada", stipulato in data 18 gennaio 2017 con efficacia retroattiva dal 1° gennaio 2016.

Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante

Il D.Lgs. 139/2015 – Attuazione della Direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio e consolidati (aggiornato al 21 novembre 2016), ha introdotto nello schema di stato patrimoniale, la voce "debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante", che accoglie i debiti di ATAC verso imprese sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale.

Si evidenzia di seguito l'elenco dei debiti al 31.12.2020 comparato con il saldo al 31.12.2019.

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante	58.482.782	(18.343.607)	(2.186.793)	37.952.383
di cui debito della continuità	3.979.975	2.178.548		6.158.524
di cui passivo concordatario privilegiato	42.134.423	(21.884.538)		20.249.885
di cui passivo concordatario chirografario	12.368.384	(824.409)		11.543.974
di cui SFP di tipo A e B		2.186.793	(2.186.793)	-
Totale	58.482.782	(18.343.607)	(2.186.793)	37.952.383

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Le Assicurazioni di Roma	1.821.374	476.434		2.297.809
<i>di cui debito della continuità</i>	1.821.374			2.297.809
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-			-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>				-
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.683.274	330.057	-	2.013.331
<i>di cui debito della continuità</i>	617.301	330.057		947.358
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	1.065.973			1.065.973
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				-
Roma Metropolitane Srl	945.609	(76.593)	-	869.016
<i>di cui debito della continuità</i>	76.593	(76.593)		-
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	869.016			869.016
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
AMA SpA	45.838.604	(20.972.499)	-	24.866.105
<i>di cui debito della continuità</i>	355.051	912.039		1.267.090
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	42.134.423	(21.884.538)		20.249.885
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	3.349.131	-		3.349.131
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
Gruppo ACEA	3.002.831	133.844	(26.107)	3.110.568
<i>di cui debito della continuità</i>	574.552	119.466		694.018
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-			-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	2.428.279	(11.729)		2.416.550
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>		26.107	(26.107)	-
Risorse per Roma Spa	-	-		-
<i>di cui debito della continuità</i>				-
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>				-
Fondazione Musica per Roma	24.386	(6.325)	-	18.061
<i>di cui debito della continuità</i>	24.386	(6.325)		18.061
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>				-
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
Roma Multiservizi	5.570.321	1.647.756	(2.160.686)	5.057.391
<i>di cui debito della continuità</i>	419.279	457.813		877.091
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	-	-	-	-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	5.151.043	(970.743)		4.180.300
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>		2.160.686	(2.160.686)	-
Teatro dell'Opera di Roma	91.440	(34.343)	-	57.097
<i>di cui debito della continuità</i>	91.440	(34.343)		57.097
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>				-
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				-
AEQUA Roma S.p.A.	149	-	-	149
<i>di cui debito della continuità</i>				-
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>				-
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	149			149
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>				
Costo ammortizzato debito società sotto comune controllo	(495.207)	158.063		(337.144)
Totale	58.482.782	(18.343.607)	(2.186.793)	37.952.383

Debiti tributari

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti tributari	14.117.672	2.158.319	(70)	16.275.921
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>12.086.654</i>	<i>3.055.578</i>		<i>15.142.232</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>951.308</i>	<i>(908.664)</i>		<i>42.643</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>1.079.711</i>	<i>11.334</i>		<i>1.091.045</i>
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	<i>-</i>	<i>70</i>	<i>(70)</i>	<i>-</i>
Totale	14.117.672	2.158.319	(70)	16.275.921

I debiti tributari al 31 dicembre 2020 pari a euro 16.275.921 sono relativi principalmente:

- per euro 7.814.848 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 2.688.647 al debito verso l'erario per IVA su vendite ad esigibilità differita;
- per euro 2.463.289 al debito verso erario per IRAP 2020 al netto degli acconti già versati.
- per euro 69.647 ai debiti per ritenute di acconto su compensi di lavoro autonomo.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	50.630.563	(22.285.023)	276	28.345.816
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>21.125.248</i>	<i>7.048.915</i>		<i>28.174.163</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>29.502.941</i>	<i>(29.333.808)</i>		<i>169.133</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>2.374</i>	<i>146</i>		<i>2.519</i>
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>	<i>-</i>	<i>(276)</i>	<i>276</i>	<i>-</i>
Totale	50.630.563	(22.285.023)	276	28.345.816

I debiti verso istituti previdenziali comprendono le partite debitorie per contributi e per ritenute previdenziali sulle retribuzioni spettanti al personale per il mese di dicembre e tredicesima mensilità integrate con quelle sulle ferie ed i permessi non goduti al 31.12.2020.

Altri debiti

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Altri debiti	130.426.955	(38.294.206)	51.547	92.184.296
<i>di cui debito della continuità</i>	63.658.543	(18.684.914)		44.973.629
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	20.582.938	(20.060.315)		522.623
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	46.185.474	502.570		46.688.044
<i>di cui SFP di tipo A e B</i>		(51.547)	51.547	-
Totale	130.426.955	(38.294.206)	51.547	92.184.296

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

Descrizione	31/12/2019	Variazione	Variazione per giroconto a Riserva di PN	31/12/2020
Regione Lazio	17.144.836	-	-	17.144.836
di cui debito della continuità	46.650	-	-	46.650
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	17.098.186	-	-	17.098.186
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Roma TPL	14.963.200	-	-	14.963.200
di cui debito della continuità	-	-	-	-
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	14.963.200	-	-	14.963.200
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Co.Tra.L.	15.139.698	(6.907.701)	9.446	8.241.443
di cui debito della continuità	11.222.799	(6.902.499)	-	4.320.301
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	3.916.898	4.244	-	3.921.142
di cui SFP di tipo A e B	-	(9.446)	9.446	-
Trenitalia	18.909.444	(6.348.488)	15.102	12.576.058
di cui debito della continuità	8.949.557	(6.340.171)	-	2.609.386
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	9.959.887	6.785	-	9.966.672
di cui SFP di tipo A e B	-	(15.102)	15.102	-
Debiti verso il personale	47.972.520	(21.768.337)	-	26.204.183
di cui debito della continuità	37.049.468	(11.095.302)	-	25.954.166
di cui passivo concordatario privilegiato	10.923.051	(10.673.034)	-	250.017
di cui passivo concordatario chirografario	-	-	-	-
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti verso altri Enti	11.050.504	(5.058.334)	-	5.992.171
di cui debito della continuità	5.794.854	154.998	-	5.949.853
di cui passivo concordatario privilegiato	5.244.972	(5.207.766)	-	37.206
di cui passivo concordatario chirografario	10.678	(5.566)	-	5.112
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti per depositi cauzionali	347.186	32.675	-	379.861
di cui debito della continuità	167.008	32.675	-	199.682
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	180.179	-	-	180.179
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti per pignoramenti	621.490	(86.731)	-	534.759
di cui debito della continuità	250.580	146.860	-	397.441
di cui passivo concordatario privilegiato	233.592	(233.592)	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	137.318	-	-	137.318
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti per risarcimenti e contenziosi	5.429.471	(3.956.047)	27.000	1.500.424
di cui debito della continuità	2.061	-	-	2.061
di cui passivo concordatario privilegiato	4.175.886	(3.940.486)	-	235.400
di cui passivo concordatario chirografario	1.251.524	11.439	-	1.262.962
di cui SFP di tipo A e B	-	(27.000)	27.000	-
Debiti verso lo Stato	148.821	5.129.140	-	5.277.961
di cui debito della continuità	-	5.129.140	-	5.129.140
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	148.821	-	-	148.821
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti per quote Metrebus	49.357	40.328	-	89.685
di cui debito della continuità	49.357	40.328	-	89.685
di cui passivo concordatario privilegiato	-	-	-	-
di cui passivo concordatario chirografario	-	-	-	-
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Debiti diversi	499.630	143.621	-	643.251
di cui debito della continuità	126.208	149.058	-	275.265
di cui passivo concordatario privilegiato	5.437	-	5.437	-
di cui passivo concordatario chirografario	367.986	-	-	367.986
di cui SFP di tipo A e B	-	-	-	-
Effetto valutazione costo ammortizzato	(1.849.202)	485.668	-	(1.363.534)
Totale	130.426.955	(38.294.206)	51.547	92.184.296

La voce altri debiti è composta:

- *debiti verso Regione Lazio* di euro 17.144.836 (invariati rispetto al 31.12.2019), rappresenta sostanzialmente la quota del debito chirografario di euro 17.098.186 che si riferisce a partite di formazione anteriore al 17 settembre 2017 al netto della compensazione finanziaria ex Co.Tra.L ceduti a Regione Lazio.
- *debiti v/Roma TPL* di euro 14.963.200 (invariati rispetto al 31.12.2019) relativo al contenzioso con la Società iniziato con la pronuncia del lodo arbitrale in data 23.11.2009 al netto del valore degli SFP emessi per un valore complessivo di euro 33.305.188.

L'importo del debito iscritto in bilancio accoglie sia l'importo da corrispondere per effetto del Lodo arbitrale del 23 novembre 2009 relativo al primo periodo fino al 31.12.2008, pari a euro 39.848.926, ai sensi della sentenza di Corte di Cassazione n.11375 del 1 giugno 2016 che rigettava il ricorso RG19013/2014 e condannava ATAC al pagamento delle spese di giudizio, sia l'importo scaturente dall'Ordinanza n.10010 del 7 agosto 2017 oltre interessi al saggio legale, pari a euro 43.518.316.

Al 31 dicembre 2018 l'importo di euro 32.090.243 è stato rilevato nei confronti di Roma Capitale, con contestuale riduzione di pari importo del debito verso Roma TPL, così come descritto nel paragrafo di commento ai debiti verso la controllante a cui si rinvia.

La vicenda del Lodo Tevere trae origine dalla gara indetta nel 2005 per l'affidamento, originariamente della durata di tre anni, della gestione, con mezzi di proprietà dell'Azienda, della rete periferica di trasporto pubblico urbano di linea per un totale di 26,5 milioni di vetture chilometro annue, nonché di prestazioni accessorie inerenti il presidio delle corsie riservate.

Il relativo contratto fu stipulato in data 22 dicembre 2005 con decorrenza dell'affidamento dal successivo 1° gennaio 2006 per il periodo di tre anni, a decorrere dal 1 gennaio 2006 sino al 31 dicembre 2008, salva l'eventuale proroga.

L'effettiva chiusura del rapporto contrattuale è avvenuta il 31 maggio 2010, a seguito della stipula di un nuovo contratto tra Roma Capitale e il medesimo contraente, risultato aggiudicatario della nuova gara.

Con atto notificato il 29.01.2009 la Tevere TPL, sulla scorta della clausola compromissoria contenuta nel Capitolato Tecnico, in data 26 gennaio 2009 ha notificato all'ATAC domanda di arbitrato, designando il proprio arbitro, sui seguenti assunti:

- a) in via preliminare, accertare l'applicabilità del meccanismo della revisione prezzi ex art.115 D.Lgs. 163/2006, pur in assenza di qualsiasi riferimento in tal senso negli atti di gara e nel contratto sottoscritto a dicembre 2005 sopra richiamato;
- b) subordinatamente all'accoglimento della prima domanda, ha quindi chiesto di condannare ATAC al pagamento del maggior corrispettivo derivante dall'applicabilità del meccanismo di revisione prezzi relativamente a tutto il periodo di ipotizzata vigenza del contratto (2006/2009) e comunque al diverso maggior periodo nel caso di proroga anche oltre la data del 31 dicembre 2009;

c) infine, accertare lo svolgimento da parte di personale di Tevere TPL di prestazioni accessorie in misura superiore rispetto al montante di ore annuo previsto in contratto e conseguentemente condannare ATAC al pagamento delle relative differenze di corrispettivo maturate.

Con atto del 2 febbraio 2009, l'ATAC ha contestato quanto *ex adverso* dedotto e richiesto e, tuttavia, ha al contempo provveduto a designare il proprio arbitro, così aderendo alla procedura arbitrale.

In data 6 febbraio 2009 si è costituito il Collegio Arbitrale, composto, oltre che dai membri di parte, dal Presidente. Il Lodo è stato rilasciato dal Collegio Arbitrale in data 23 novembre 2009.

La pronuncia arbitrale ha quindi riconosciuto:

- 1) il diritto di Tevere TPL a vedersi corrispondere a titolo di revisione prezzi inerenti le voci dei costi di trazione e di gestione - per il triennio 2006/2008 - la sorte capitale di euro 20.461.934,26 oltre interessi ex Decreto Lgs. 231/2002 e rivalutazione (già rispettivamente determinati, sino alla data del 30 settembre 2009, in euro 3.833.786 ed euro 351.404);
- 2) il diritto di Tevere TPL per l'intero 2009 (e per l'ulteriore eventuale proroga dell'affidamento in oggetto, ovvero sino al 31 maggio 2010) a ricevere un corrispettivo chilometrico unitario rivalutato pari ad euro 3,30, a fronte di euro 2,36 previsto dall'originario contratto;
- 3) il diritto di Tevere TPL a vedersi corrispondere a titolo di maggiori prestazioni accessorie per il triennio 2006/2008 la sorte capitale di euro 5.463.185 oltre interessi ex art. 231/2002 e rivalutazione (già rispettivamente determinati, sino alla data del 30 settembre 2009, in euro 1.316.476,51 ed euro 151.860).

ATAC ha impugnato il lodo arbitrale avanti la Corte di Appello di Roma che, con sentenza n. 681/2014, ha confermato le decisioni di cui al lodo. Il medesimo lodo è stato reso esecutivo in data 6.05.2014.

Al fine di contrastare quanto riconosciuto dal lodo, ATAC ha azionato una serie di procedimenti, di seguito meglio specificati.

ATAC ha impugnato in Corte di Cassazione (RG 19013/14) la sentenza della Corte d'Appello in considerazione di alcuni importanti profili di legittimità e Roma TPL ha presentato controricorso, notificato il 20.10.2014.

Contemporaneamente all'impugnativa innanzi alla Corte di Cassazione, ATAC ha notificato alla controparte un atto di citazione avanti il Tribunale di Roma per la declaratoria di inesistenza del lodo arbitrale e per l'accertamento di non debenza da parte dell'Azienda di somme a titolo di revisione dei prezzi (RG 52049/14).

In data 17.09.2014 Roma TPL ha notificato a ATAC atto di precetto con il quale, in virtù del lodo arbitrale reso esecutivo in data 06.05.2014, ha intimato all'Azienda il pagamento dell'importo di euro 51.528.616. ATAC ha proposto opposizione all'esecuzione con istanza di sospensione innanzi al Tribunale Civile di Roma (RG 58499/14), contestando il diritto di Roma TPL a procedere ad esecuzione forzata.

In tale procedura è intervenuta *ad adiuvandum*, con atto di intervento ex art. 105 c.p.c., anche Roma Capitale, condividendo le tesi e le difese di ATAC ed eccependo subordinatamente la

inammissibilità e/o improcedibilità della procedura esecutiva intrapresa da Roma TPL, poiché il debito in questione graverebbe sulla Gestione Commissariale del debito pregresso di Roma Capitale.

I giudizi predetti (RG 52049/14 e RG 58499/14) non sono stati riuniti, ma sono stati trattati insieme in quanto entrambi dinanzi allo stesso giudice.

In data 28 e 29.10.2014 Roma TPL ha notificato a ATAC n. 2 atti di pignoramento presso terzi, entrambi a valere sul medesimo titolo (atto di precetto notificato il 17.09.2014), ma con diversa specificazione dei terzi debitori (tra cui Roma Capitale).

L'Azienda ha provveduto ad iscrivere a ruolo le cause (RG 34624/14 e 34625/15) presentando in data 05.11.2014 memorie di costituzione.

Roma Capitale ha reso una dichiarazione positiva di terzo con conseguente assunzione dei debiti precettati.

A seguito dell'istanza di riduzione del pignoramento presentata da ATAC, il giudice, all'udienza del 19.11.2014, ha accolto la richiesta e sciogliendo la riserva, con ordinanza emessa in pari data, ha ridotto il pignoramento alla somma di euro 77.292.924 vincolata dal terzo pignorato Roma Capitale, liberando, per l'effetto, tutti gli altri terzi pignorati dal vincolo eventualmente apposto a seguito degli atti di pignoramento loro notificati da Roma TPL.

Di conseguenza, i rapporti di conto corrente (bancari e/o postali) sono stati liberati, consentendo a ATAC di rientrare nella piena disponibilità degli stessi con conseguente totale operatività.

ATAC ha altresì presentato ricorso in opposizione ma all'esito del procedimento il Giudice ha assegnato le somme a Tevere TPL (ora Roma TPL).

In ragione della dichiarazione resa da Roma Capitale, l'onere, però, è ricaduto sull'Amministrazione Capitolina.

Nel mese di febbraio 2015, infine, Roma TPL ha azionato anche il titolo di cui al punto 2 della decisione arbitrale, ossia quella relativa alla revisione del costo chilometrico per il periodo dal 1.01.2009 al 31.05.2010.

L'atto di citazione (R.G. 7398/15), notificato il 5.02.2015, è finalizzato ad ottenere la condanna dell'Azienda al pagamento delle ulteriori somme, quantificate in euro 41.559.331 oltre interessi e rivalutazione monetaria.

Alla prima udienza del 28.05.2015, Roma Capitale è intervenuta sostenendo integralmente tutte le difese ed eccezioni già avanzate dalla Società che ha contestato il parametro utilizzato per determinare la revisione prezzi, in quanto in assenza di una specifica disciplina nel contratto di affidamento del meccanismo di indicizzazione, ogni eventuale integrazione del corrispettivo avrebbe dovuto essere determinata in base all'indice di rivalutazione ISTAT - F.O.I. (Indice nazionale dei prezzi al consumo per famiglie di operai e impiegati), come indicato dalla oramai costante giurisprudenza civile amministrativa.

In data 01.06.2016 la Corte di Cassazione ha emesso la sentenza n. 11375/2016 relativa al giudizio RG 19013/14 con la quale ha rigettato il ricorso e condannato la ricorrente ATAC al pagamento delle spese di giudizio.

Alla luce delle censurabili motivazioni del Giudice di Legittimità, ATAC ha affidato l'incarico di procedere con l'azione di revocazione ex art. 391 e 395 n. 4 c.p.c. della sentenza n.11375/2016 emessa dalla Corte di Cassazione nella controversia, in quanto l'art. 395 n. 4 c.p.c. dispone la revocazione di sentenze che siano *"l'effetto di un errore di fatto risultante dagli atti o documento di causa"*.

Il giudizio azionato da ATAC relativo all'azione di inesistenza del lodo arbitrale (RG 52049/14) è stato definito con sentenza n. 24234/2016 del 29.12.2016 che ha dichiarato inammissibili le domande proposte dalla Società.

In relazione a tale pronuncia ATAC ha proposto impugnazione innanzi alla Corte di Appello di Roma, in quanto la decisione appare non motivata sufficientemente sugli aspetti controversi della vicenda sottoposta a giudizio processuale.

Con sentenza n. 24364/2016 del 30.12.2016 è stato altresì definito il giudizio di opposizione a precetto, conclusosi con il rigetto della domanda e la condanna di ATAC in solido con Roma Capitale al pagamento in favore di Roma TPL della quota prevalente delle spese di lite.

Anche in questo caso ATAC ha impugnato la sentenza innanzi alla Corte di Appello di Roma in quanto la decisione, oltre a non aver accolto le eccezioni di merito proposte, ha inflitto una condanna al pagamento delle spese di lite particolarmente severa, considerato che sul punto le eccezioni di ATAC volte a ridimensionare gli importi dovuti sono state parzialmente accolte.

In data 7.08.2017 il Tribunale Ordinario di Roma, nell'ambito del giudizio R.G. 7398/15 promosso da Roma TPL per vedersi riconosciuto un maggiore corrispettivo per revisione prezzi, rivalutazione e interessi relativo al periodo 1° gennaio 2009 – 31 maggio 2010, ha notificato ad ATAC un'ordinanza ex art. 186-quater c.p.c., che la condanna al pagamento della somma di euro 41.599.331,27 (iva inclusa) oltre interessi al saggio legale.

In data 26 settembre 2017 Roma TPL ha notificato ad ATAC un atto di pignoramento presso terzi iscritto al Ruolo n. RGE 22397/2017, con cui si intimava a undici Istituti Bancari ed Enti di non disporre delle somme a qualsiasi titolo dovute ad ATAC, sino alla concorrenza di euro 45.560.207 aumentata della metà ai sensi dell'art.546, 1° comm a c.p.c..

ATAC in data 28 settembre 2017 con nota prot. 0149769 ha provveduto a comunicare alla Società Roma TPL che ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 168 R.D. 267/1942 (Legge Fallimentare), *"dalla data della pubblicazione del ricorso nel registro delle imprese e fino al momento in cui il decreto di omologazione del concordato preventivo diventa definitivo, i creditori per titolo o causa anteriore non possono, sotto pena di nullità, iniziare o proseguire azioni esecutive o cautelari sul patrimonio del debitore"*, e pertanto ha chiesto rinuncia a desistere dall'iniziativa.

ATAC ha provveduto pertanto ad iscrivere a ruolo il pignoramento e ad opporlo ritualmente.

In data 5 ottobre 2017 Roma TPL ha notificato rinuncia al predetto pignoramento e all'udienza del 10 ottobre il giudice ha dichiarato estinta la procedura esecutiva autorizzando lo svincolo delle somme pignorate.

ATAC ha impugnato l'Ordinanza dinanzi la Corte d'Appello in data 6 marzo 2018 con il n. R.G. 1928 sia per il capo che ha disposto il pagamento della somma, sia per quello in cui non ha disposto la manleva facendo proprie le eccezioni formulate in primo grado e sviluppando le

questioni relative alla manleva, considerato il diverso atteggiamento assunto da Roma Capitale con riguardo alla attribuzione finale nella vicenda della posizione debitoria. L'udienza è stata fissata in data 16 giugno 2021. Alla predetta udienza la causa è stata trattenuta in decisione, con concessione dei termini di 30 giorni per deposito comparse conclusionali e di ulteriori 20 giorni per eventuali repliche. Scaduti detti termini si rimane in attesa della sentenza.

* * *

Senza soluzione di continuità a partire dal bilancio di esercizio al 31.12.2009, gli oneri rinvenienti dal Lodo Tevere TPL sono stati coperti da un credito di pari importo (euro 37.441.420 al 31 dicembre 2018 di cui euro 17.705.645 Gestione Ordinaria ed euro 19.735.775 Gestione Commissariale) iscritto nei confronti di Roma Capitale stante la ritenuta posizione di ATAC di assoluta neutralità, avendo assunto la veste di sostanziale mandataria, tenuto conto che la Società ha operato in qualità di stazione appaltante per conto e nell'interesse di Roma Capitale.

La posizione creditoria di ATAC verso Roma Capitale per il lodo arbitrale Tevere TPL viene, inoltre, riportata nelle varie Premesse alle Delibere di Giunta che hanno autorizzato l'approvazione dei bilanci della Società per gli esercizi 2013, 2014 e 2015.

L'oggetto dell'affidamento del servizio di TPL "rete periferica" rappresentava, infatti, la quota parte di servizio pubblico che l'Amministrazione committente deve affidare direttamente attraverso bando di gara ad evidenza pubblica: procedimento per cui il Comune di Roma ha inteso avvalersi di ATAC quale soggetto di supporto per lo svolgimento delle funzioni di stazione appaltante e che, a partire dalla scadenza del contratto di che trattasi, Roma Capitale ha poi continuato a gestire direttamente, confermando di essere l'unico soggetto titolato ad interloquire con il fornitore.

La stessa Avvocatura Comunale, con nota fasc. 319780, prot. RF/2014/44668 del 13 maggio 2014, ha rappresentato come gli oneri scaturenti dal lodo debbano essere imputati a Roma Capitale.

Roma Capitale stessa, infatti, con deliberazione di Giunta n. 323 del 4 novembre 2014, quale "debitore di ultima istanza" si è integralmente assunta gli oneri derivanti dalle azioni giudiziarie intraprese dalla stessa Roma TPL volte a dare esecuzione alla pronuncia arbitrale del 2009 e l'Amministrazione Capitolina nel giudizio di opposizione all'azione esecutiva e in quello di citazione per il riconoscimento della revisione prezzi relativa al periodo 01.01.2009 / 31.05.2010 ha affiancato ATAC nel contrastare le pretese di Roma TPL.

In occasione della ricognizione dei crediti e dei debiti della Società al 31.12.2015, Roma Capitale in merito al lodo, preso atto della sentenza n. 11375/2016 della Corte Suprema di Cassazione, ha confermato l'intenzione di provvedere al pagamento, previa verifica e distinzione delle somme rientranti nella Gestione Commissariale e quelle relative alla Gestione Ordinaria.

Nel bilancio di previsione approvato per il periodo 2016 – 2018 la stessa Amministrazione aveva accantonato nel fondo rischi di Roma Capitale, ai fini della copertura del pignoramento riferito al lodo in oggetto, circa 57 milioni di euro (IVA inclusa).

Nella nota di risposta ricevuta da Roma Capitale alla richiesta di conferma dei saldi al 31.12.2016 della Società gli Uffici Capitolini hanno, tuttavia, ritenuto di non riconoscere più il credito per rimborso degli oneri derivanti dal Lodo Tevere TPL stante "la procedura in corso". Per tale motivo, nel bilancio al 31.12.2016 ATAC ha accantonato al fondo svalutazione crediti l'intero importo dei crediti già iscritti verso Roma Capitale per il rimborso degli oneri rivenienti dal Lodo Tevere TPL per il periodo fino al 31.12.2008 pari a euro 37.441.420.

A riguardo va evidenziato che in data 7.08.2017 il Tribunale Ordinario di Roma, nell'ambito del giudizio promosso da Roma TPL per vedersi riconosciuto un maggiore corrispettivo per revisione prezzi, rivalutazione e interessi relativo al periodo 1° gennaio 2009 – 31 maggio 2010, ha notificato ad ATAC un'ordinanza ex art. 186-quater c.p.c., che la condanna al pagamento della somma di euro 41.599.331,27 (iva inclusa) oltre interessi al saggio legale.

L'ordinanza, inoltre, rileva che ATAC "non ha formulato istanza ex art. 186-quater c.p.c. per essere manlevata/tenuta indenne da Roma Capitale. Istanza comunque non verosimilmente accoglibile, in quanto fondata sul rapporto di immedesimazione organica esistente tra ente pubblico (Roma Capitale) e società *in house* (ATAC S.p.A.) e sul riconoscimento del ruolo di Roma Capitale quale "debitore di ultima istanza delle eventuali somme da riconoscere a Roma TPL" contenuto nella delibera della Giunta Capitolina n. 323 del 4.11.2014, che non costituiscono idonea fonte d'obbligo di manleva/garanzia, pur in mancanza di contestazioni di Roma Capitale".

ATAC ha impugnato l'Ordinanza dinanzi la Corte d'Appello in data 6 marzo 2018 con il n. R.G. 1928 sia per il capo che ha disposto il pagamento della somma, sia per quello in cui non ha disposto la manleva. Si evidenzia che il debito verso Roma TPL relativo al periodo dal 1 gennaio 2009 al 31 maggio 2010 è iscritto negli altri debiti.

La Società in data 22 novembre 2019 con nota prot. 196317 ha indirizzato a Roma Capitale una diffida ad adempiere al pagamento di quanto dovuto per consentire ad ATAC stessa di corrispondere a Roma TPL l'importo di euro 92.574.419 oltre spese legali pari a euro 2.939.644. Nel mese di maggio 2020 ATAC ha depositato atto di citazione nei confronti di Roma Capitale per l'adempimento di tale obbligazione.

Con atto di citazione, iscritto a ruolo in data 18 giugno 2020, R.G. 28096/2020, ATAC ha convenuto in giudizio Roma Capitale e la Gestione Commissariale del Comune di Roma affinché venisse riconosciuto il suo diritto al rimborso di tutti i costi sostenuti in conseguenza del contratto sottoscritto, quale mandataria di Roma capitale, con Roma TPL affidataria di alcuni servizi di trasporto urbani, tra cui la sorveglianza di alcune corsie preferenziali, nonché dei costi derivanti dal lodo arbitrale, avviato da Roma Tevere TPL in data 29 gennaio 2009 con la condanna di ATAC al pagamento del corrispettivo dovuto a titolo di revisione prezzi ex art. 115 D.lgs 163/2006, per prestazioni accessorie consistenti in attività di sorveglianza delle corsie protette per i servizi resi da 1 gennaio 2006 al 31 dicembre 2008, nonché per il successivo periodo di proroga, nonché dei costi derivanti dalle varie azioni giudiziarie diretta a contrastare il lodo arbitrale.

Il petitum richiesto da ATAC ammonta a euro 46.489.338. Alla prima udienza il Giudice ha concesso i termini ex art. 183, c. 6 cpc, riservandosi ogni altro provvedimento. A scioglimento della

riserva, a seguito del deposito delle memorie istruttorie, il Giudice ha rinviato per la precisazione delle conclusioni al 7 novembre 2022.

Nella voce "Altri debiti" sono, inoltre, compresi:

- *debiti v/Co.Tra.L. S.p.a.* di euro 8.241.443 (euro 15.139.698 al 31.12.2019), per quote Metrebus;
- *debiti v/Trenitalia Spa* di euro 12.576.058 (euro 18.909.444 al 31.12.2019) riferiti per la quasi totalità a quote Metrebus;
- *debiti verso il personale* di euro 26.204.183 (euro 47.972.520 al 31.12.2019), comprendono le competenze riguardanti la parte variabile della retribuzione, le ferie maturate e non godute alla data del 31.12.2020;
- *debiti verso altri enti* di euro 5.992.171 (euro 11.050.504 al 31.12.2019) 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 379.861 (euro 347.186 al 31.12.2019);
- *debiti verso dipendenti quote di retribuzioni pignorate da terzi* di euro 534.759 (euro 621.490 al 31.12.2019);
- *debiti per risarcimenti e contenziosi* di euro 1.500.424 (euro 5.429.471 al 31.12.2019);
- *debiti verso lo Stato* di euro 5.277.961 (euro 148.821 al 31.12.2019), per il *finanziamento ex lege 396/90 per euro 5.129.140* relativo alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. Il finanziamento è stato incassato in data 15 dicembre 2020 ed è classificato tra le immobilizzazioni finanziarie e si procederà all'utilizzo delle somme una volta individuato, tramite procedura di gara con selezione pubblica, l'operatore economico cui affidare la realizzazione delle opere;
- *debiti diversi e debiti per quote Metrebus* di euro 732.936 (euro 548.987 al 31.12.2019).

Ratei e risconti passivi

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Ratei passivi	1.748.166	330.454	2.078.619
Risconti passivi	83.815.960	(16.917.644)	66.898.316
Totale	85.564.126	(16.587.190)	68.976.935

I ratei passivi di euro 2.078.619 accolgono per euro 2.073.056 i canoni leasing autobus semestrali posticipati.

I risconti passivi di euro 66.898.316 comprendono:

- 39.297.405 (euro 42.099.450 al 31.12.2019) di contributi in conto impianti finalizzati a progetti di investimento. La variazione netta dell'esercizio, pari ad euro 2.802.044, è composta da quanto rilasciato a conto economico tra gli altri ricavi in correlazione con gli ammortamenti e con le dismissioni nell'esercizio dei cespiti oggetto del contributo per euro 6.381.760, e dall'incremento di euro 3.749.182 per progetti finanziati da Roma Capitale per lavori di manutenzione straordinaria dei deviatori della linea A (euro 1.583.732), per la revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300 (euro 571.075), per la revisione degli accoppiatori dei treni della metropolitana (euro 530.909), per i percorsi loges non vedenti presso le stazioni della MA (euro 422.751), per la revisione generale delle sale montate dei treni MA300 (euro 418.434), per l'utilizzo di traverse monoblocco per l'armamento della MA (euro 169.466) e per progetti finanziati da Regione Lazio per la fornitura e installazione del sistema di riscaldamento del comparto passeggeri dei treni MA300 (euro 37.724) e per il revamping degli anelli elevatori dei treni MA300 (euro 15.091);
- euro 27.600.911 (euro 41.716.510 al 31.12.2019) di altri risconti per abbonamenti metrebuses, agevolazioni tariffarie su abbonamenti metrebuses, fitti e canoni annuali di competenza 2020.

Conto economico**Valore della produzione**

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	764.077.573	866.586.292	(102.508.719)
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(771.270)	-	(771.270)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.524.913	9.567.964	(1.043.051)
Altri ricavi e proventi	115.745.068	78.247.484	37.497.585
Totale	887.576.284	954.401.740	(66.825.455)

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Ricavi da contratto di servizio TPL - Roma Capitale	507.057.280	462.026.427	45.030.853
Ricavi da contratto di servizio mobilità privata - Roma Capitale	26.577.703	27.402.896	(825.193)
Ricavi da contratto di servizio - Regione Lazio	76.101.604	75.748.462	353.142
Ricavi da contratto di servizio - Aequa Roma	1.802.018	1.802.018	-
Ricavi da vendita titoli di viaggio	131.773.223	272.853.770	(141.080.547)
Ricavi da parcheggi	521.584	1.299.028	(777.444)
Ricavi da servizi riservati	10.997	121.203	(110.206)
Ricavi da copertura di costi sociali	18.525.457	19.889.440	(1.363.984)
Altro (sanzioni TPL, Service Metrebus e diversi)	1.707.707	5.443.047	(3.735.340)
Totale	764.077.573	866.586.292	(102.508.719)

I ricavi da contratto di servizio – Roma Capitale sono pari a euro 533.634.983 di cui euro 507.057.280 relativi alla mobilità pubblica, ed euro 26.577.703 relativi al contratto di servizio mobilità privata. Il contratto di servizio per la mobilità pubblica con Roma Capitale è stato siglato il 10 settembre 2015, con durata dal 1° agosto 2015 al 3 dicembre 2019 ed in data 18 gennaio 2017 è stato sottoscritto il contratto di servizio con Roma Capitale che disciplina “L’affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada”, con efficacia dal 1° gennaio 2016.

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 269.253 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 2020.

	Consuntivo 2020
Contratto di servizio - MOBILITA' PUBBLICA	
Corrispettivo km	506.708.085
di cui:	
<i>autobus</i>	303.867.519
<i>autobus POR FESR</i>	-
<i>elettrici</i>	1.628.338
<i>filobus</i>	11.128.221
<i>tram</i>	30.507.875
<i>metropolitane</i>	159.306.879
<i>servizi aggiuntivi di superficie</i>	269.253
Interruzione e riduzione dei servizi	349.195
di cui:	
<i>superficie</i>	323.921
<i>metropolitane</i>	25.273
TOTALE Contratto di servizio MOBILITA' PUBBLICA	507.057.280
Contratto di servizio - MOBILITA' PRIVATA	26.577.703
TOTALE CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE	533.634.983

I ricavi da contratto di servizio – Regione Lazio pari a euro 76.101.604 (euro 75.748.462 nel precedente esercizio), sono relativi al corrispettivo chilometrico previsto per il servizio ferroviario regionale svolto sulle linee Roma–Lido, Roma–Giardinetti (limitata a Centocelle) e Roma-Viterbo.

I ricavi da contratto di servizio – Aequa Roma pari a euro 1.802.018 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 131.773.223 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 521.584 (euro 1.299.028 nel 2019) si riferiscono alla sosta gestita da ATAC in strutture non complementari al servizio di trasporto pubblico locale.

I *ricavi da servizi riservati* di euro 10.997 sono costituiti dagli introiti derivanti dall'attività di noleggio da rimessa di bus gran turismo, noleggio di bus e tram urbani (euro 121.203 nel 2019).

I *ricavi da copertura costi sociali* di euro 18.525.457 (euro 19.889.440 nel 2019) accolgono i contributi di Roma Capitale pari ad euro 11.031.906 (euro 12.210.924 nel 2019) e della Regione Lazio pari ad euro 7.493.551 (euro 7.678.516 nel 2019) sui titoli con tariffa agevolata rilasciati nell'anno 2020 a categorie di utenti appartenenti a fasce sociali deboli tra cui le agevolazioni per "ultrasessantenni".

Gli *altri ricavi delle vendite e delle prestazioni* pari a euro 1.707.707 (euro 5.443.047 nel 2019) si riferiscono per euro 1.125.491 (euro 4.457.968 nel 2019) agli introiti delle penalità per evasione tariffaria e per euro 364.115 (euro 704.713 nel 2019) al Service Metrebus. L'importo residuo di euro 218.100 (euro 280.366 nel 2019) è attribuibile, tra l'altro, ai proventi derivanti dai noleggi turistici di tram e bus per eventi vari (tram storico).

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

La voce accoglie il valore derivante dalla vendita dell'immobile situato in Viale Etiopia (ex sottostazione elettrica) formalizzata in data 27.07.2020, iscritto tra il valore delle rimanenze di magazzino per euro 771.270.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di euro 8.524.913 (euro 9.567.964 nel 2019) accolgono la capitalizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria interna su materiale rotabile, complessivi ed infrastrutture di trasporto.

In particolare, le lavorazioni hanno riguardato il settore trasporto di superficie per euro 7.557.673 (euro 8.229.552 nel 2019) e il settore metro ferroviario per euro 967.240 (euro 1.338.412 nel 2019).

Altri ricavi e proventi

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Proventi da pubblicità	8.606.861	9.888.299	(1.281.438)
Contributi pubblici	71.625.228	8.951.392	62.673.835
Ricavi per prestazioni c/terzi	896.039	1.367.493	(471.453)
Proventi immobiliari	4.150.018	4.330.447	(180.429)
Rimborso oneri malattia	873.063	5.060.712	(4.187.649)
Rimborso per integrazione tariffaria	3.957.081	7.897.995	(3.940.913)
Altri rimborsi	9.112.437	12.146.923	(3.034.487)
Proventi vari	16.524.341	28.604.222	(12.079.882)
Totale	115.745.068	78.247.484	37.497.585

I *proventi da pubblicità*, pari ad euro 8.606.861 (euro 9.888.299 nel 2019), 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 71.625.228 si riferiscono, principalmente, ai contributi in conto esercizio di euro 65.178.156 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 e dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020. L'importo del contributo in conto esercizio, accertato per un importo pari a euro 65.178.156, è commisurato alle somme per cui sono stati emanati i decreti ministeriali di impegno e ripartizione ai fini delle anticipazioni e la ripartizione definitiva delle risorse stanziato sul fondo avverrà ad esito dell'istruttoria prevista dall'art. 4 del Decreto Interministeriale del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 340 in data 11 agosto 2020.

Il suddetto importo tiene conto – sulla base delle informazioni e dei criteri di calcolo ad oggi disponibili – anche dei “costi cessanti, dei minori costi di esercizio derivanti dagli ammortizzatori sociali applicati in conseguenza della crisi epidemiologica da Covid-19, dei costi aggiuntivi sostenuti in conseguenza della medesima emergenza”, come previsto al comma 2, del richiamato art. 200, Legge n. 77 del 17 luglio 2020.

Nella voce sono compresi euro 5.914.305 (euro 8.792.065 nel 2019) relativi alla quota dei contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio, calcolata in proporzione alla quota di ammortamento dei beni a cui si riferiscono e per euro 467.455 alla quota dei contributi relativi ai veicoli non più in esercizio.

I ricavi per prestazioni conto terzi, pari ad euro 896.039, includono, principalmente, le prestazioni rese all'Amministrazione Capitolina, in qualità di stazione appaltante, per interventi volti ad elevare il livello di sicurezza delle linee metropolitane - interventi finanziati dal Ministero dei Trasporti con Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 – pari ad euro 735.855. Tale voce include, inoltre, prestazioni rese a terzi per deviazioni linee e spostamenti di fermata.

I proventi immobiliari di euro 4.150.018 (euro 4.330.447 nel 2019) accolgono i proventi derivanti dalla locazione di locali commerciali e di spazi all'interno delle stazioni della rete metropolitana.

La voce rimborso oneri malattia pari ad euro 873.063 (euro 5.060.712 nel 2019) 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 3.957.081 (euro 7.897.995 nel 2019) 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 9.112.437 comprende principalmente:

- euro 427.303 (euro 516.356 nel 2019) quali rimborsi dei costi del personale distaccato e svolgimento cariche pubbliche presso Regione Lazio (euro 216.636), Roma Capitale (euro 116.571) ed altri enti (euro 94.096);
- euro 486.846 (euro 638.298 nel 2019) per risarcimenti danni al parco rotabile e per responsabilità civile;
- euro 6.316.629 (euro 7.425.036 nel 2019) per rimborso accise sul gasolio per autotrazione dall'erario;
- euro 149.100 (euro 148.950 nel 2019) per rimborso costi da parte di Roma Servizi per la Mobilità.

I proventi vari di euro 16.524.341 comprendono euro 10.900.486 (euro 22.060.753 nel 2019) di sopravvenienze attive ed insussistenze di passivo.

Le insussistenze di passivo sono pari a euro 4.665.147 e si riferiscono principalmente per euro 2.232.571 a rilasci di quote esuberanti dei fondi rischi e oneri e per euro 792.549 al rilascio di quota esuberante del fondo imposte per la componente imposte indirette, a seguito dell'adesione alla definizione agevolata delle controversie fiscali, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del Decreto Legge n. 119 del 23 ottobre 2018.

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

Costi della produzione

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	73.689.223	82.725.454	(9.036.231)
Servizi	171.405.790	189.501.586	(18.095.796)
Godimento beni di terzi	22.449.831	20.789.195	1.660.636
Personale	520.592.454	537.926.927	(17.334.472)
Ammortamenti e svalutazioni	87.847.896	80.322.744	7.525.153
Variazioni rimanenze mat. prime, suss, cons. e merci	(815.529)	1.241.150	(2.056.678)
Accantonamenti per rischi	5.752.704	5.726.496	26.208
Altri accantonamenti	-	90.226	(90.226)
Oneri diversi di gestione	17.641.036	30.090.910	(12.449.874)
Totale	898.563.405	948.414.687	(49.851.282)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Carburanti	36.896.458	45.240.813	(8.344.355)
Materiale di ricambio	27.087.328	26.455.349	631.979
Materiale di consumo	7.367.507	7.477.371	(109.864)
Titoli di viaggio	1.050.961	2.204.951	(1.153.990)
Materiali diversi	1.286.969	1.346.970	(60.001)
Totale	73.689.223	82.725.454	(9.036.231)

La voce accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali, quali principalmente carburanti, gasolio blu per euro 31.951.065 (euro 40.371.929 nel 2019) e gas metano per euro 4.576.088 (euro 4.530.535 nel 2019), di ricambi e di altri materiali vari.

A fronte dei costi per gasolio, tra i ricavi, sono iscritti recuperi pari ad euro 6.316.629 (euro 7.425.036 nel 2019) 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" e, pertanto, l'extra costo del gasolio, rispetto a un prezzo a litro prestabilito, non è più indennizzato con uno specifico rimborso.

Costi per servizi

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Assicurazioni	18.916.757	18.282.696	634.061
Manutenzioni	42.613.422	42.189.760	423.661
Utenze	36.733.782	46.290.731	(9.556.949)
Vigilanza	20.346.382	21.850.628	(1.504.246)
Pulizia	26.320.462	24.424.325	1.896.137
Consulenze e prestazioni professionali	6.119.376	6.938.640	(819.264)
<i>di cui:</i>			
- consulenze	235.804	386.051	(150.246)
- prestazioni tecniche ingegneristiche	900.025	923.477	(23.453)
- assistenza servizi informatici	3.049.760	3.068.120	(18.360)
- prestazioni varie da terzi	1.933.787	2.560.991	(627.205)
Servizi di trasporto e di rimessa	4.947.498	5.998.032	(1.050.534)
Servizi ai dipendenti	3.045.172	3.007.275	37.897
Altri servizi	4.927.597	5.845.279	(917.682)
Servizi commerciali	6.339.843	13.510.072	(7.170.230)
Compensi al Consiglio di Amministrazione	89.549	33.161	56.387
Compensi a revisori e sindaci	232.126	228.134	3.992
Spese legali	773.825	902.853	(129.028)
Totale	171.405.790	189.501.586	(18.095.796)

I costi per servizi, pari a euro 171.405.790, si riducono di euro 18.095.796 rispetto a quelli dello scorso esercizio (euro 189.501.586).

I costi per manutenzioni, pari a euro 42.613.422, superiori di euro 423.661 a quelli del 2019, accolgono gli interventi di manutenzione ordinaria tra cui:

- euro 26.168.917 (euro 27.756.445 nel 2019) su impianti e attrezzature;
- euro 7.390.873 (euro 6.031.244 nel 2019) su armamento ferroviario e linee aeree;
- euro 6.372.139 (euro 6.942.970 nel 2019) su materiale rotabile;
- euro 2.681.493 (euro 1.459.102 nel 2019) su opere d'arte e fabbricati.

Le spese di vigilanza, pari a euro 20.346.382, diminuiscono di euro 1.504.246 rispetto a quelle dello scorso anno (euro 21.850.628).

Le spese di pulizia, pari a euro 26.320.462, fanno rilevare un incremento di euro 1.896.137 rispetto al precedente esercizio (euro 24.424.325).

Tra le utenze, pari complessivamente a euro 36.733.782 (euro 46.290.731 nel 2019), si rileva un minor costo per energia elettrica di euro 7.562.944.

I servizi ai dipendenti pari a euro 3.045.172 (euro 3.007.275 al 31.12.2019) accolgono costi sostenuti per la formazione del personale, per gestione asili nido e spese medico sanitarie.

I servizi di trasporto e rimessa si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per prelievo, trasporto, custodia e conta valori, attività di rimessa, manutenzione rete TPL e altri servizi sub affidati.

I premi assicurativi, per il parco autobus, tram e metropolitane nonché la contabilizzazione delle franchigie a carico della Società per i sinistri passivi, fanno rilevare un incremento rispetto al precedente esercizio di euro 634.061 (da euro 18.282.696 a euro 18.916.757), di cui euro 2.992.061 relativo alle polizze del parco autobus per maggiori sconti tariffari.

La voce servizi commerciali accoglie principalmente l'aggio sulla vendita di titoli di viaggio di euro 5.373.372 (euro 11.979.339 nel 2019).

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 235.804 (euro 386.051 nel 2019).

Tra le spese per prestazioni varie da terzi, pari a euro 1.933.787, sono rilevati euro 1.707.393 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 2020 in base al *pro rata temporis* calcolato sulla base del piano.

Di seguito si espone il dettaglio delle prestazioni varie da terzi, spese legali e consulenze relative alla procedura di concordato preventivo in continuità:

Nominativo	Descrizione incarico	2020
Compenso commissari + spese forfettarie (competenza 2020)	Procedura ex artt. 161, co. III e 186-bis, co. II, lettera b) Legge Fallimentare	1.707.393
Prof. Carlo F. Giampaolino	Incarico per assistenza e supporto al vertice aziendale nella soluzione della crisi d'impresa	10.084
Dott. Salvatore Mariconda	Spese notarili per la consegna degli SFP	80.000
DLA Piper Studio Legale e Tributario	Incarico su azioni di responsabilità	10.764
Notaio Federico Basile	Relazioni ventennali per concordato preventivo relative agli immobili: ex SSE Etiopia, Area cardinal De Luca, ex SSE Lucio Sestio, Area Acilia, Area Cave Ardeatine - Trascrizione decreto di omologazione CP 89/17	15.104
Notaio Federico Basile	Verbale di gara lotto aggiudicazione provvisoria viale Etiopia	1.306
TOTALE		1.824.651

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 103.003.

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

Godimento beni di terzi

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Fitti e canoni passivi per locazioni	180.681	202.890	(22.209)
Canoni gestione sosta	2.675	6.882	(4.207)
Noleggi vari	7.416.832	5.132.218	2.284.614
Canoni trasmissione dati	1.050.620	1.535.950	(485.330)
Canoni leasing finanziario	13.799.023	13.911.255	(112.232)
Totale	22.449.831	20.789.195	1.660.636

I costi per godimento di beni di terzi comprendono euro 13.799.023 per canoni di leasing finanziario, euro 7.416.832 per noleggi vari, euro 1.050.620 per canoni trasmissione dati, euro 180.681 per fitti passivi e canoni di locazione ed euro 2.675 per canoni gestione sosta.

La Società ha stipulato, nel corso del 2013, 12 contratti di leasing per 203 autobus da 12 metri e 7 contratti per 130 autobus da 18 metri, e nel 2014, 1 contratto di leasing per 3 autobus da 12 metri e un contratto per un autobus da 18 metri.

Nel 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 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.

Nel 2019 sono entrati in esercizio 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 644.615.

Nel corso del 2019 ATAC ha attivato anche un contratto di usufrutto oneroso per ulteriori n. 38 autobus, di cui 18 sono stati restituiti, con un operatore terzo il cui costo a conto economico è pari a euro 1.741.173.

Costi per il personale

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Salari e stipendi	372.162.234	382.692.249	(10.530.015)
Oneri sociali	114.581.626	119.102.073	(4.520.446)
Trattamento di fine rapporto	27.246.596	28.283.104	(1.036.508)
Trattamento di quiescenza e simili	4.213.449	4.260.028	(46.579)
Altri costi	2.388.549	3.589.473	(1.200.924)
Totale	520.592.454	537.926.927	(17.334.472)

Il costo del personale ammonta ad euro 520.592.454 ed è relativo ad una forza media di 11.161 unità.

La variazione dell'anno comprende incrementi per:

- (i) l'accantonamento, stimato in euro 9,8 milioni, relativo agli effetti economici dell'*una tantum* annualità 2018-2019-2020, recepiti integralmente nel presente esercizio in ragione del rinnovo, in fase conclusiva, del contratto nazionale di categoria scaduto il 31 dicembre 2017,
- (ii) gli automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche), pari a euro 3 milioni,
- (iii) il maggior organico medio, pari a euro 0,8 milioni.

Tali variazioni in aumento sono state compensate principalmente per euro 16,1 milioni dalla riduzione delle indennità variabili, al netto di quelle per assenze sussidiate, per l'emergenza Covid-19, per euro 7,7 milioni al ricorso al Fondo di Solidarietà e agli istituti previsti dal DL 18/2020, per euro 1,5 milioni alla riduzione dello straordinario, per euro 1,5 milioni ai minori premi di produttività ed ERA 1, per euro 1,2 milioni a minori accantonamenti per ferie maturate e non godute, per euro 1,2 milioni alla riduzione del premio INAIL, per euro 0,4 milioni alla riduzione della rivalutazione del fondo TFR e per euro 1,4 ad altre cause legate ai conguagli.

Al 31.12.2020 la composizione del personale è la seguente:

		Forza lavorativa al 31/12/2019	Forza lavorativa al 31/12/2020
Forza lavorativa al 31/12/2019	11.261		
Assunzioni 2020	343		
Cessazioni 2020	311		
Forza 31/12/2020	11.293		
		Dirigenti	35
		Quadri	168
		Impiegati	1.235
		Autisti	5.552
		Macchinisti	478
		Operai	3.793
		Totale	11.261
			11.293

La forza media distinta per categoria è la seguente:

	Forza lavorativa media 31/12/2019	Forza lavorativa media 31/12/2020
Dirigenti	36	33
Quadri	171	162
Impiegati	1.260	1.215
Autisti	5.456	5.518
Macchinisti	485	485
Operai	3.724	3.747
Totale	11.132	11.161

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.701.239	4.791.161	910.077
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.472.103	63.997.903	(5.525.799)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.835.749	7.945.820	(3.110.071)
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	18.838.805	3.587.860	15.250.946
Totale	87.847.896	80.322.744	7.525.153

L'importo complessivo degli ammortamenti, calcolati in coerenza con i principi contabili vigenti ed in considerazione della destinazione e della durata economico/tecnica dei beni, risulta pari a euro 64.173.342, di cui euro 5.914.305 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 3.040.400, di cui euro 3.025.878 sul parco vetture dei treni metropolitani, al fine di adeguare i valori contabili al *fair value*.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante pari a euro 18.838.805 è relativa all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, effettuato a seguito dell'aggiornamento dell'analisi sui crediti che presentano rischi di inesigibilità.

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	-	-	-
Svalutazione crediti verso clienti	274.869	408.732	(133.864)
Svalutazione crediti verso Roma Capitale	1.361.320	1.091.881	269.439
di cui CCNL Roma Capitale	-	-	-
di cui Lodo Tevere TPL GO (al netto del pagamento di euro 16.934.482)	-	-	-
di cui Lodo Tevere TPL GC	-	-	-
di cui Lodo Tevere TPL interessi primo periodo	-	-	-
di cui altri crediti Gestione Gestione Ordinaria	292.726	1.091.881	(799.155)
di cui altri crediti Gestione Gestione Commissariale	1.068.594	-	1.068.594
di cui ERG II Tranche Roma Capitale	-	-	-
Svalutazione crediti verso società sotto comune controllo	-	-	-
Svalutazione crediti verso Regione Lazio - crediti v/altri	-	-	-
Svalutazione crediti tributari	-	-	-
Svalutazione crediti diversi	17.202.617	2.087.246	15.115.371
Totale	18.838.805	3.587.860	15.250.946

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

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	94.643.476	93.827.948	815.529
Fondo svalutazione magazzino	(28.031.910)	(28.568.509)	536.599
Totale rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	66.611.567	65.259.439	1.352.128
Variazione rimanenze beni destinati alla vendita	66.892.109	67.742.421	(850.312)
Totale rimanenze di magazzino al 31.12	133.503.675	133.001.860	501.816

Nella voce relativa alle *“Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci”* è compreso l’incremento delle rimanenze di euro 815.529 e l’adeguamento del fondo svalutazione magazzino di euro 536.599 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 850.312, è da attribuire per euro 771.270 alla vendita, formalizzata in data 27.07.2020, dell’immobile situato in Viale Etiopia (ex sottostazione elettrica) a un prezzo di euro 913.013 (euro 900.000 valore previsto nel Piano).

Tale operazione è stata rilevata a seguito dell’esperimento della prima asta competitiva in data 26-28 maggio 2020, avente ad oggetto un lotto di 9 immobili, cui sono seguite due offerte: una per l’immobile situato in viale Etiopia, ex sottostazione elettrica, e un’altra per il complesso immobiliare, ex sottostazione elettrica, di via Lucio Sestio n. 10 i cui prezzi offerti sono risultati superiori ai rispettivi valori di libro,

Accantonamenti per rischi

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Accantonamenti al fondo contenzioso personale	2.212.939	3.580.597	(1.367.658)
Accantonamenti al fondo contenzioso patrimoniale	3.477.339	579.404	2.897.935
Accantonamenti al fondo sinistri oltre il massimale	5.000	25.000	(20.000)
Accantonamenti al fondo altri rischi	57.426	1.541.495	(1.484.069)
Totale	5.752.704	5.726.496	26.208

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	2020	2019	Variazioni
Accantonamenti a fondo spese legali	-	90.226	(90.226)
Accantonamenti a fondo imposte	-	-	-
Totale	-	90.226	(90.226)

Oneri diversi di gestione

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Oneri tributari	10.189.302	10.626.765	(437.463)
Sopraavvenienze passive ordinarie	4.439.482	11.192.055	(6.752.573)
Insussistenze di attivo ordinarie	931.813	1.692.575	(760.762)
Spese generali	2.080.439	6.579.515	(4.499.076)
Totale	17.641.036	30.090.910	(12.449.874)

Gli oneri tributari sono dettagliati nella seguente tabella:

Oneri tributari	2020	2019	Variazioni
Tassa possesso parco mezzi	1.038.553	1.005.861	32.692
Imposte e tasse varie	1.181.438	1.179.718	1.720
Imu e Tasi	4.110.470	4.490.436	(379.966)
Diritti di concessione, rifiuti, occupazione	3.858.841	3.950.750	(91.909)
Totale	10.189.302	10.626.765	(437.463)

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	2020	2019	Variazioni
Contributi associativi e sindacali	163.886	134.064	29.822
Pubblicazioni, riproduzioni, stampati	60.445	94.379	(33.934)
Multe e sanzioni	31.367	20.265	11.101
Diverse	1.824.741	6.330.807	(4.506.066)
Totale	2.080.439	6.579.515	(4.499.076)

Tra le spese generali diverse rilevano le penali applicate sui Contratti di servizio con Roma Capitale, pari a euro 1.519.363 (euro 5.666.886 nel 2019) rilevate sul servizio di superficie e metropolitano.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo della gestione finanziaria è negativo per euro 10.420.072.

Altri proventi finanziari

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Proventi diversi:			
Interessi attivi su altri crediti	118.564	315.418	(196.854)
Interessi attivi su depositi bancari	2.816	1.333	1.483
Proventi diversi	72	8.122.842	(8.122.770)
<i>di cui proventi attualizzazione debito chirografario</i>	-	7.998.286	(7.998.286)
<i>di cui proventi attualizzazione debito chirografario verso Roma Capitale</i>	-	124.408	(124.408)
Totale	121.452	8.439.593	(8.318.141)

Altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari maturati, sui debiti attualizzati, alla data del 31.12.2020 sono pari a euro 10.541.524.

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Altri oneri finanziari:			
Interessi passivi su anticipazioni bancarie	72	32	40
Interessi passivi verso fornitori	27.217	19.709	7.508
Oneri finanziari diversi	10.514.235	6.495.030	4.019.206
<i>di cui oneri attualizzazione debito postergato Roma Capitale</i>	<i>8.549.459</i>	<i>4.190.874</i>	<i>4.358.585</i>
<i>di cui oneri attualizzazione debito chirografario Roma Capitale</i>	<i>26.065</i>	<i>25.262</i>	<i>804</i>
<i>di cui oneri attualizzazione debiti chirografari</i>	<i>1.671.930</i>	<i>1.624.100</i>	<i>47.830</i>
<i>di cui oneri per interessi legali su debiti privilegiati</i>	<i>-</i>	<i>585.240</i>	<i>(585.240)</i>
Totale	10.541.524	6.514.771	4.026.753

Imposte dell'esercizio

Descrizione	2020	2019	Variazioni
Imposte sul reddito delle attività produttive (IRAP)	2.792.943	308.821	2.484.122,80
Imposte e tasse esercizi precedenti	(2.115.679)	(8.955)	(2.106.724)
Totale	677.264	299.866	377.398

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 di imposta applicata è quella del 5,12%.

Le imposte sul reddito di competenza sono state determinate sulla base dei seguenti presupposti:

- per quanto riguarda l'IRAP si è provveduto ad applicare le deduzioni previste dall'articolo 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%.
- per quanto riguarda 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 sono relative all'onere della definizione agevolata, pari a euro 1.648.711, ai sensi dell'art. 6 c. 2 lett. b) del D.L. n. 119 del 23.10.2018, per cui ATAC ha presentato entro il 31 maggio 2019 le relative istanze, procedendo al pagamento della prima delle 20 rate trimestrali; tale onere è stato ridotto del rilascio dell'importo precedentemente accantonato nel fondo imposte per euro 3.785.224, come descritto nel paragrafo della nota integrativa relativo ai Fondi rischi e oneri – per imposte.

Per completezza d'informativa, si riporta di seguito la composizione delle perdite fiscali accumulate dalla società fino al periodo d'imposta 2020

perdite al 31.12.2019 da Modello Redditi 2020	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 2019	132.424.141		132.424.141	132.424.141
Totale	157.057.153	24.633.012	132.424.141	157.057.153

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 2020	34.658.895	6.931.779	27.727.116	34.658.895
Perdita 2020		-	-	-
Totale	34.658.895	6.931.779	27.727.116	34.658.895

perdite al 31.12.2020	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	17.701.233	17.701.233		17.701.233
perdite al 31.12.2020	104.697.025		104.697.025	104.697.025
Totale	122.398.258	17.701.233	104.697.025	122.398.258

TOTALE GENERALE	122.398.258	17.701.233	104.697.025	122.398.258
------------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

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	-	22.318.839
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)	-	5.356.521
Differenze permanenti in aumento		80.869.581
Differenze permanenti in diminuzione		(23.891.847)
Imponibile IRES		34.658.895
	Onere fiscale effettivo (aliquota 24%)	-

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)		
Differenza tra valore e costi della produzione		(7.201.897)
Esclusioni dalla base imponibile		550.019.713
Differenze permanenti in aumento		15.181.167
Differenze permanenti in diminuzione		(11.105.927)
Totale		546.893.056
	Onere fiscale teorico (aliquota 5,12%)	28.000.924
Deduzioni dalla base imponibile		(492.343.379)
Imponibile IRAP		54.549.677
	IRAP corrente (aliquota 5,12%)	2.792.943

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 692.837.641.

La seguente tabella riporta le informazioni relative a soggetti eroganti, agli importi o valori dei beni ricevuti e una breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006					
Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Appalti	F.47250042/2020 SAL 3 PROGETTO ANTINCENDIO	D.D.QG 944 del 20/11/2018	10/11/2020	16.257,75
Roma Capitale	Appalti	F.47250120/2020 SAL 4 PROGETTO ANTINCENDIO	D.D.QG 944 del 20/11/2018	30/11/2020	32.231,69
Roma Capitale	Appalti	F.47250078/2020 LAVORI EDILI E IMP.ANTINC.LINEA A OTT.-BAT. SAL2	D.D.QG 944 del 20/11/2018	21/12/2020	10.964,32
Roma Capitale	Appalti	F.47250033/2020 LAVORI EDILI E IMP.ANTINC.LINEA A OTT.-BAT.	D.D.QG 944 del 20/11/2018	21/12/2020	32.892,97
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250206/2019 ACC. CORRISP. CDS TPL DICEMBRE 2019	DEL G.C. 273/2015	20/01/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250012/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL GENNAIO 2020	DEL G.C. 273/2015	13/02/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250208/2019 SALDO CDS TPL ANNO 2018 S.C.	DEL G.C. 273/2015	19/02/2020	3.682.870,77
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250028/2020 ACC. CORRISP. CDS TPL FEBBRAIO 2020	DEL G.C. 273/2015	19/03/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	DALLA F.47250029/2020 ALLA F.47250032/2020 CDS TPL CONGUAGLI I SEM. 2019	DEL G.C. 273/2015	31/03/2020	10.335.363,99
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250024/2020 SALDO CAUSE ESOGENE DI SUPERF. ANNO 2018	DEL G.C. 273/2015	31/03/2020	633.802,24
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250048/2020 RC ACC. CORRISP. CDS TPL MARZO 2020	DEL G.C. 273/2015	17/04/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250056/2020 ACCONTO CORRISP.CDS TPL APRILE 2020	DEL G.C. 273/2015	19/05/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250072/2020 ACC.CORRISP.CDS TPL MAGGIO 2020	DEL G.C. 273/2015	15/06/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250080/2020 ACC.CORRISP. CDS TPL GIUGNO 2020	DEL G.C. 273/2015	22/07/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250087-88/2020 CONG.CORRISP.KM CDS TPL II SEMESTRE 2019	DEL G.C. 273/2015	31/07/2020	14.405.205,24
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250115/2020 ACCONTO CORRISPETTIVO CDS TPL LUGLIO 2020	DEL G.C. 273/2015	12/08/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250110/2020 CONTROLLO ACCESSI METROPOLITANE ANNO 2013	Del. G.C. n.77/2020	06/08/2020	1.570.200,00
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250127/2020 ACCONTO CORRISP. CDS TPL AGOSTO 2020	DEL G.C. 273/2015	16/09/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250136/2020 ACCONTO CORRISP. CDS TPL SETTEMBRE 2020	DEL G.C. 273/2015	15/10/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250260/2016 RIMBORSO ATTIVITA' PROPEDEUTICA LINEA C ANNO 2013	DEL G.C. 353/12 - 314/13	09/11/2020	3.686.311,71
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250141-142/2020 CONG.CORRISP.CDS TPL I E II TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	10/11/2020	37.353.926,57
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250153/2020 ACCONTO CORRISP. CDS TPL OTTOBRE 2020	DEL G.C. 273/2015	19/11/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250154/2020 CORRISPETTIVO EX ART.38 CDS TPL ANNO 2019	DEL G.C. 273/2015	26/11/2020	182.218,62

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250162/2020 ACCONTO CORRISP. CDS TPL NOVEMBRE 2020	DEL G.C. 273/2015	10/12/2020	36.060.606,06
Roma Capitale	Contratto di Servizio	F.47250167/2020 CONG. CORRISP. CDS TPL III TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	24/12/2020	11.257.247,32
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250015/2020 RC AGEVOLAZ. OVER 70 III TRIM. 2019	DEL G.C. 273/2015	27/03/2020	344.000,00
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250014/2020 RC AGEVOLAZ. STORICHE III TRIM.2019	DEL G.C. 273/2015	27/03/2020	3.011.077,27
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250045/2020 RC SALDO AGEVOLAZ. OVER 70 ANNO 2019	DEL G.C. 273/2015	16/04/2020	457.950,00
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250044/2020 RC SALDO AGEVOLAZ. STORICHE ANNO 2019	DEL G.C. 273/2015	16/04/2020	3.015.160,00
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250061/2020 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 ANNO 2012	DEL G.C. 273/2015	11/05/2020	4.545.454,55
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250062/2020 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 ANNO 2011	DEL G.C. 273/2015	11/05/2020	6.000.000,00
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250112/2020 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 I TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	06/08/2020	1.201.771,02
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250111/2020 RC AGEVOLAZIONI STORICHE I TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	06/08/2020	1.579.345,45
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250138/2020 RC AGEVOLAZIONI STORICHE II TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	03/11/2020	1.849.274,54
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250139/2020 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 II TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	03/11/2020	551.572,73
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250164/2020 RC AGEVOLAZIONI STORICHE III TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	24/12/2020	2.134.542,73
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250165/2020 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 III TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	24/12/2020	424.722,73
Roma Capitale	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250166/2020 RC AGEVOLAZIONI UNDER 16 III TRIMESTRE 2020	DEL G.C. 273/2015	24/12/2020	2.132.454,54
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA QUOTA RC SET/OTT/NOV 2019	QM 63438 del 22/11/2019	29/01/2020	35.879,81
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA OTTOBRE 2019	QM 63443 del 22/11/2019	29/01/2020	17.580,78
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA SET/OTT/NOV QUOTA RC	QM 63441 DEL 22/11/2019	03/02/2020	13.814,35
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA DICEMBRE 2019	QM 63438 del 22/11/2019	27/02/2020	17.243,16
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA DICEMBRE 2019	QM 63441 DEL 22/11/2019	28/02/2020	5.681,45
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA GENNAIO 2020 QUOTA RC	QM 63438 del 22/11/2019	27/03/2020	15.808,85
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA NOV - DIC 2019	QM 63443 del 22/11/2019	01/04/2020	39.140,21
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA GENNAIO 2020	QM 63443 del 22/11/2019	01/04/2020	25.077,19
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA QUOTA RC GENNAIO 2020	QM 63441 del 22/11/2019	02/04/2020	5.232,29
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA QUOTA RC FEBBRAIO 2020	QM 63443 del 22/11/2019	14/04/2020	24.060,51
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA QUOTA RC FEBBRAIO 2020	QM 63441 del 22/11/2019	21/04/2020	5.232,29
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA QUOTA RC FEBBRAIO 2020	QM 63438 del 22/11/2019	23/04/2020	15.808,85
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. RL ASILO NIDO TOR SAPIENZA GEN-FEB 2020	QM 63438 del 22/11/2019	16/07/2020	1.258,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. RL ASILO NIDO PRENESTINA GEN-FEB 2020	QM 63441 del 22/11/2019	16/07/2020	598,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA MAR-APR-MAG 2020	QM 63443 del 22/11/2019	31/07/2020	75.231,57
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2020	QM 63441 del 22/11/2019	20/08/2020	5.232,29
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA MAR - APR - MAG 2020	QM 63441 del 22/11/2019	25/08/2020	16.598,87
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA MAR - APR - MAG 2020	QM 63438 del 22/11/2019	25/08/2020	49.318,55

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO TOR SAPIENZA GIUGNO 2020	QM 63438 del 22/11/2019	04/09/2020	16.436,85
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO MAGLIANA GIUGNO 2020	QM 63443 del 22/11/2019	21/09/2020	25.077,19
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONTRIB. ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2020	QM 63441 del 22/11/2019	06/10/2020	298,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO PRENESTINA DEP.CAUZIONALE pr. 177942	QM 63441 del 22/11/2019	30/11/2020	7.326,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO TOR SAPIENZA DEP.CAUZIONALE pr. 177942	QM 63438 del 22/11/2019	30/11/2020	14.652,00
Roma Capitale	Contributo Asili Nido	CONVENZIONE ASILO NIDO MAGLIANA DEP.CAUZIONALE pr. 177942	QM 63443 del 22/11/2019	30/11/2020	21.164,00
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione degli accoppiatori e semipermanenti su 40 treni Caf seie MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	09/04/2020	164.089,62
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno per n.30 treni MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	20/05/2020	187.761,81
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno per n.30 treni MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	20/05/2020	142.617,50
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione di n.480 sale montate su n.20 treni CAF serie MA 300	DD 614 DEL 21/06/2017	26/05/2020	195.925,37
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione degli accoppiatori e semipermanenti su 40 treni Caf seie MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	29/06/2020	164.089,62
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno per n.30 treni MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	02/10/2020	189.406,46
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione di n.480 sale montate su n.20 treni CAF serie MA 300	DD 614 DEL 21/06/2017	15/10/2020	195.925,37
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno per n.30 treni MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	15/10/2020	126.270,96
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Revisione degli accoppiatori e semipermanenti su 40 treni Caf seie MA300	DD 614 DEL 21/06/2017	13/11/2020	162.074,79
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Manutenzione straordinaria dei deviatori di linea della tratta "Anagnina-Ottaviano" e dell'armamento ferroviario presso il deposito di Osteria del Curato	DD 614 DEL 21/06/2017	21/12/2020	989.304,18
Roma Capitale	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	Manutenzione straordinaria dei deviatori di linea della tratta "Anagnina-Ottaviano" e dell'armamento ferroviario presso il deposito di Osteria del Curato	DD 614 DEL 21/06/2017	24/12/2020	77.691,62
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250165/2020 EXTRAMARGINE SERV. COMPL. TPL ANNO 2018	DEL.G.C. 184/2017	03/02/2020	1.039.363,52
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250202/2019 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA DICEMBRE 2019	DEL.G.C. 184/2017	13/02/2020	1.013.148,48
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250203/2020 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO DIC.2019	DEL.G.C. 184/2017	13/02/2020	565.273,98
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250005/2020 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA GENNAIO 2020	Del.GC 184/17-DD 1342/19	16/04/2020	1.013.148,48
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250006/2020 ACC. CORRISP. PARCH. INTERSC. GENNAIO 2020	Del.GC 184/17-DD 1342/19	16/04/2020	565.273,98
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250040/2020 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA MARZO 2020	Del.GC 184/17-DD 1342/19	28/04/2020	1.013.148,48
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250041/2020 ACC. CORRISP. PARCH. INTERSC. MARZO 2020	Del.GC 184/17-DD 1342/19	28/04/2020	565.273,98
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250051-52/2020 CONG.CORR.SOSTA TARIF.E PARCH.SCAMBIO ANNO 2019	Del. G.C. n.184/2017	19/05/2020	6.924.990,44

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250049/2020 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA APRILE 2020	Del.GC 184/17-Del.AC11/20	18/05/2020	1.013.148,48
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata e Parcheggi di Scambio	F.47250050/2020 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH.INTERSC. APRILE 2020	Del.GC 184/17-Del.AC11/20	18/05/2020	565.273,98
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250065/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUTT.O F.SEDE STRAD. MAG.2020	Del. G.C. n.70/2020	03/06/2020	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250064/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC.MAGGIO 2020	Del. G.C. n.70/2020	03/06/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250063/2020 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA MAGGIO 2020	Del. G.C. n.70/2020	03/06/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250077/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUT.O F.SEDE STRAD. GIU 2020	Del. G.C. n.70/2020	17/07/2020	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250076/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC. GIUGNO 2020	Del. G.C. n.70/2020	17/07/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250075/2020 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA GIUGNO 2020	Del. G.C. n.70/2020	17/07/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250107/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUT.O F.SEDE STRAD. LUGLIO 2020	Del. G.C. n.70/2020	30/07/2020	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250106/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC. LUGLIO 2020	Del. G.C. n.70/2020	30/07/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250105/2020 ACC.CORRISP. SOSTA TARIFFATA LUGLIO 2020	Del. G.C. n.70/2020	30/07/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250125/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUT O F.SEDE STRAD. AGO 2020	Del. G.C. n.70/2020	14/09/2020	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250124/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC. AGOSTO 2020	Del. G.C. n.70/2020	14/09/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250123/2020 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA AGOSTO 2020	Del. G.C. n.70/2020	14/09/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250133/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC. SETTEMBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	23/10/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250132/2020 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA SETTEMBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	23/10/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250134/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUT.O F.SEDE STRAD. SET. 2020	Del. G.C. n.70/2020	23/10/2020	54.785,34
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250144/2020 ACC.CORR.PARCH.INTERSC. OTTOBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	19/11/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250143/2020 ACC. CORRISP.SOSTA TARIFFATA OTTOBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	19/11/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250145/2020 ACC.CORR.PARCH. IN STRUT.O F.SEDE STRAD. OTTO 2020	Del. G.C. n.70/2020	19/11/2020	54.785,34

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250157/2020 ACC.CORRISP.PARCH.INTERSC.NOVEMBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	16/12/2020	627.190,35
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250156/2020 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA NOVEMBRE 2020	Del. G.C. n.70/2020	16/12/2020	1.203.065,92
Roma Capitale	Mobilità e Contratto di Servizio Sosta Tariffata, Parcheggi di Scambio e Parcheggi in struttura o fuorisede stradale	F.47250158/2020 ACC.CORR.PARCH.IN STRUT O FUORI SEDE STRAD. NOV 2020	Del. G.C. n.70/2020	16/12/2020	54.785,34
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Rimozione barriere architettoniche - percorsi loges per non vedenti - MA	Delib. G.C. n. 279/2015	16/09/2020	71.121,40
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Rimozione barriere architettoniche - percorsi loges per non vedenti - MA	Delib. G.C. n. 279/2015	21/09/2020	40.595,00
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Rimozione barriere architettoniche - percorsi loges per non vedenti - MA	Delib. G.C. n. 279/2015	22/09/2020	140.824,00
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Rimozione barriere architettoniche - percorsi loges per non vedenti - MA	Delib. G.C. n. 279/2015	28/09/2020	55.231,41
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Rimozione barriere architettoniche - percorsi loges per non vedenti - MA	Delib. G.C. n. 279/2015	09/10/2020	142.130,68
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Manutenzione straordinaria infrastrutture - platea stazione Eur Fermi	Delib. G.C. n. 279/2015	16/10/2020	102.264,59
Roma Capitale	Piano Organico e Coordinato del Giubileo Straordinario della Misericordia	Manutenzione straordinaria infrastrutture - platea stazione Eur Fermi	Delib. G.C. n. 279/2015	24/12/2020	405.542,37
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250205/2019 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI DICEMBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	14/01/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250013/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI GENNAIO 2020	DEL G.R. 221/2017	14/02/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.4250027/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI FEBBRAIO 2020	DEL G.R. 221/2017	09/03/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250047/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI MARZO 2020	DEL G.R. 221/2017	06/04/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250055/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI APRILE 2020	DEL G.R. 221/2017	06/05/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250069/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI MAGGIO 2020	DEL G.R. 221/2017	04/06/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250079/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI MAGGIO 2020	DEL G.R. 221/2017	09/07/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250083/2020 SALDO CDS FERROVIE REGIONALI I SEMESTRE 2019	DEL G.R. 221/2017	17/07/2020	2.854.341,45
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250116/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI LUGLIO 2020	DEL G.R. 221/2017	05/08/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250127/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI AGOSTO 2020	DEL G.R. 221/2017	07/09/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250137/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI SETTEMBRE 2020	DEL G.R. 221/2017	09/10/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250152/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI OTTOBRE 2020	DEL G.R. 221/2017	05/11/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contratto di Servizio Ferrovie Regionali	F.47250163/2020 CORRISPETTIVO CDS FERR.REGIONALI NOVEMBRE 2020	DEL G.R. 221/2017	04/12/2020	5.795.212,50
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250210/2019 AGEVOLATI NOVEMBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	17/01/2020	2.130.759,34
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250152/2019 AGEVOLATI SETTEMBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	24/01/2020	1.981.478,40

SOGGETTO RICEVENTE: ATAC S.p.A. C.F./Partita Iva 06341981006

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250152/2019 AGEVOLATI SETTEMBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	06/02/2020	224.577,44
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250199/2019 AGEVOLATI OTTOBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	06/02/2020	221.715,64
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250200/2019 AGEVOLATI SISMA 2016	DEL G.R. 221/2017	06/02/2020	1.948,51
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	AGEVOLATI OTT-NOV-DIC 2019 E GEN - FEB 2020	DEL G.R. 221/2017	14/04/2020	2.442.211,05
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250023/2020 AGEVOLATI SISMA 2016	DEL G.R. 221/2017	17/04/2020	1.164,82
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250199/2019 AGEVOLATI OTTOBRE 2019	DEL G.R. 221/2017	23/04/2020	3.031.616,89
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250054/2020 AGEVOLATI MARZO 2020	DEL G.R. 221/2017	12/05/2020	20.959,57
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250081/2020 AGEVOLATI MAGGIO 2020	DEL G.R. 221/2017	16/07/2020	378.377,34
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250109/2020 AGEVOLATI GIUGNO 2020	DEL G.R. 221/2017	28/07/2020	763.875,70
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250135/2020 AGEVOLATI AGOSTO 2020	DEL G.R. 221/2017	01/10/2020	605.649,40
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250122/2020 AGEVOLATI LUGLIO 2020	DEL G.R. 221/2017	01/10/2020	817.473,75
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250146/2020 AGEVOLATI SETTEMBRE 2020	DEL G.R. 221/2017	03/11/2020	1.752.189,25
Regione Lazio	Contributo Agevolazioni Tariffarie	F.47250161/2020 AGEVOLATI OTTOBRE 2020	DEL G.R. 221/2017	23/12/2020	1.878.102,82
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	ISTANZA 277R - manutenzione straordinaria opere civili - Cavalcaferrovia Giulio Rocco	L. 297/78	27/02/2020	62.783,52
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	ISTANZA 280R - Man. Straord. Armamento ferroviario ferrovia Roma Centocelle	L. 297/78	09/04/2020	62.024,85
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	PARTE ISTANZE 282 e 283 - REVAMPING TRENI METRO A	Accordo di Programma Stato - Regione lazio	17/07/2020	449,63
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	PARTE ISTANZE 282 e 283 - REVAMPING TRENI METRO A	Accordo di Programma Stato - Regione lazio	22/07/2020	22.481,57
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	ISTANZA 283R -manutenzione straordinaria opere civili - Cavalcaferrovia Giulio Rocco	L. 297/78	26/11/2020	108,78
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	ISTANZA 281R - F/RM CENTOCELLE SIMEONI E FIGLI	L. 297/78	01/12/2020	46.824,47
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	PARTE ISTANZE 277-278-280-281 - REVAMPING TRENI METRO A	Accordo di Programma Stato - Regione lazio	31/03/2020	12.822,89
Regione Lazio	Istanze per finanziamenti	PARTE ISTANZE 277-278-280-281 - REVAMPING TRENI METRO A	Accordo di Programma Stato - Regione lazio	07/04/2020	641.144,62
Regione Lazio	Contributo in c/esercizio art. 200, c. 1, L. 77 del 17/07/2020	Anticipazione di cui all'art. 2, c. 1 del Decreto Interministeriale n. 340 dell' 11/08/2020	D.MIN. 340/2020 ART. 200 E LEGGE 34/2020	06/11/2020	28.685.964,46
TOTALE					692.837.640,52

Nel corso dell'esercizio, la Società ha erogato contributi di cui alla Legge 124/2017, art. 1 comma 125, pari a euro 1.113.902.

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	Prima rata annualità 2020 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	23/03/2020	57.722,45
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Seconda rata annualità 2020 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	07/04/2020	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Terza rata annualità 2020 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	06/11/2020	265.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Seconda rata annualità 2017 e saldo Terza rata annualità 2017 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	25/06/2020	516.179,72
TOTALE						1.113.902,17

Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2427, comma 9 del Codice Civile, si evidenziano le garanzie prestate non risultanti dallo Stato Patrimoniale:

Descrizione	31/12/2019	Variazione	31/12/2020
Garanzie prestate	217.615	(212.660)	4.955
Totale	217.615	(212.660)	4.955

L'importo fa riferimento alle garanzie prestate a favore di terzi nell'interesse della Società. La variazione di euro 212.660 è dovuta all'estinzione, per intervenuta scadenza, della fidejussione prestata da Unicredit a favore di Estra Energie Srl a garanzia della fornitura di gas in regime Consip per il periodo 2017-2018.

Nel mese di luglio 2020, in occasione del pagamento dei crediti concordatari privilegiati, si è provveduto all'estinzione del debito residuo di euro 11.701.703 di cui alla linea ipotecaria nell'ambito del contratto di finanziamento. È stata pertanto richiesta la cancellazione della relativa ipoteca, iscritta a favore degli Istituti di credito per l'importo di euro 38.000.000. Con riferimento allo stesso contratto di finanziamento si evidenzia anche il pagamento di euro 12.651.355 relativo a debito garantito da pegno.

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.

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				
Paolo Simioni (*) Presidente del Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	dal 01/01/2020 al 08/06/2020	-	-	84.073	-	84.073	28.804	6.235	1.706
Cristiano Ceresatto (**) Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2020 al 30/06/2020	-	-	83.733	30.000	113.733	36.895	-	-
Angela Sansonetti Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2020 al 30/06/2020	13.500	-	-	-	13.500	3.081	-	-
Giovanni Mottura Presidente del Consiglio di Amministrazione	dal 12/06/2020 al 30/06/2020	3.578	-	-	-	3.578	143	-	-
Giovanni Mottura Amministratore Unico	dal 01/07/2020 al 31/12/2020	66.584	-	-	-	66.584	2.663	-	-
		83.661	-	167.806	30.000	281.468	71.586	6.235	1.706

(*) In data 02/10/2017 l'Ing. Simioni, in concomitanza alla sua nomina a Direttore Generale, ha rinunciato al proprio emolumento quale Presidente del Consiglio di Amministrazione. Il Presidente ha inoltre rinunciato alla parte variabile del proprio compenso come da transazione. I Benefici non monetari consistono nel rimborso delle spese di vitto ed alloggio.

(**) Il Dott. Cristiano Ceresatto ha rinunciato a far data dal 01/09/2018 all'emolumento da Consigliere di Amministrazione. Il Dottor Ceresatto è stato pagato in qualità di Direttore del Personale dal 01/01/2020 al 14/10/2020. La parte variabile dei compensi per lavoro subordinato indicata nel prospetto è relativa al 2020 e non ancora erogata.

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	
Eugenio D'Amico Presidente	dal 01/01/2020 al 31/12/2020	31.731	-	1.269	33.000	-	
Valeria Fazi Sindaco	dal 01/01/2020 al 31/12/2020	21.154	-	846	22.000	-	
Giovanni Palomba Sindaco	dal 01/01/2020 al 31/12/2020	22.000	-	3.519	25.519	-	
		74.885	-	5.635	80.519	-	

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 2018 e 2019 (Deliberazione Assemblea Capitolina n. 36 del 30/04/2019 e n. 80 del 30/06 – 01/07/2020). Alla data di approvazione del progetto di Bilancio non risulta ancora pubblicato il rendiconto per l'anno 2020.

<i>Importi in migliaia di euro</i>	2019	2018
ENTRATE		
Entrate tributarie	2.979.706	2.947.095
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	1.029.044	953.331
Entrate extratributarie	1.068.565	944.251
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale, e da riscossione di credito	437.834	203.128
Entrate derivanti da accensione di prestiti	172.811	-
Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	1.272.836	1.125.390
TOTALE ENTRATE	6.960.795	6.173.195
SPESE		
Spese correnti	4.389.566	4.422.143
Spese in conto capitale	472.997	192.949
Spese per rimborso di prestiti	47.046	124.387
Spese per servizi per conto di terzi	1.272.836	1.125.390
TOTALE SPESE	6.182.445	5.864.868
AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	778.350	308.327

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	365.150.202	177.639.277	4.073.705	546.789.819
Imprese e aziende correlate				
Roma Servizi per la Mobilità Srl	2.440.038	2.013.331	330.057	235.059
Roma Metropolitane Srl	3.304.212	869.016		999.560
AMA S.p.A.	711.033	24.866.105	3.761.388	199.640
Gruppo ACEA	218.273	3.110.568	1.594.845	471.538
Risorse per Roma S.p.A.	2.000	-	-	-
Fondazione Musica per Roma	161.510	18.061	2.675	23.722
Fondazione Cinema per Roma	-	-	-	3.227
Teatro dell'Opera di Roma	159.182	57.097	51.936	56.936
ZETEMA Progetto Cultura Srl	978.573	-	5.044	81.440
Le Assicurazioni di Roma	2.224.791	2.297.809	18.733.772	412.935
Roma Multiservizi	11.950	5.057.391	2.542.560	-
Aequa Roma	450.505	149	-	1.802.018

Strumenti finanziari derivati

Alla data del 31.12.2020 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 2020) pari ad euro 13.799.023 e contestuale rilevazione di un risconto attivo di euro 4.532.241 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

	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	349.279	675.721	1.326.272
	2	15011875	120	3.075.000	307.500	168.238	20	307.500	1.184.776	1.890.224	3.979.756
	3	15012206	120	3.895.000	389.500	213.317	20	389.500	1.501.348	2.393.652	5.045.334
	4	15012748	120	4.100.000	410.000	224.692	20	410.000	1.580.801	2.519.199	5.313.848
	5	15012749	120	4.100.000	410.000	224.692	20	410.000	1.580.801	2.519.199	5.313.848
	6	15013226	120	3.895.000	389.500	213.536	20	389.500	1.501.990	2.393.010	5.049.716
	7	15013573	120	4.100.000	410.000	224.743	20	410.000	1.580.950	2.519.050	5.314.862
	8	15014157	120	3.895.000	389.500	213.498	20	389.500	1.501.879	2.393.121	5.048.959
	9	15014681	120	4.100.000	410.000	224.675	20	410.000	1.580.750	2.519.250	5.313.497
	10	15015050	120	3.690.000	369.000	202.126	20	369.000	1.422.435	2.267.565	4.780.513
	11	15015183	120	2.050.000	205.000	112.311	20	205.000	790.299	1.259.701	2.656.229
	12	15015378	120	2.460.000	246.000	134.876	20	246.000	948.659	1.511.341	3.189.528
	13	15016212	120	615.000	61.500	33.877	20	61.500	264.327	350.673	800.544
	14	15018316	120	2.399.900	239.990	127.723	20	239.990	1.498.914	900.986	3.034.442
	15	15018317	120	3.599.850	359.985	191.585	20	359.985	2.248.371	1.351.479	4.551.663
	16	15018360	120	4.799.800	479.980	255.357	20	479.980	2.997.553	1.802.247	6.067.096
	17	15018388	120	3.359.860	335.986	178.715	20	335.986	2.098.178	1.261.682	4.246.263
	18	15018389	120	3.359.860	335.986	178.715	20	335.986	2.098.178	1.261.682	4.246.263
	19	15018495	120	2.879.880	287.988	153.158	20	287.988	1.798.359	1.081.521	3.639.136
	20	15018531	120	1.679.930	167.993	89.326	20	167.993	1.111.755	568.175	2.122.509
	21	15018567	120	1.919.920	191.992	101.981	20	191.992	1.270.272	649.648	2.423.603
	22	15018625	120	959.960	95.996	50.993	20	95.996	635.142	324.818	1.211.842
	23	15018714	120	4.799.800	479.980	254.934	20	479.980	3.175.628	1.624.172	6.058.638
	24	15018753	120	1.199.950	119.995	63.706	20	119.995	793.828	406.122	1.514.109
	25	15019130	120	239.990	23.999	12.741	20	23.999	167.527	72.463	302.822
			72.198.700	7.219.870	3.905.578			7.219.870	35.681.997	36.516.703	92.551.292
autobus 18 metri	1	15012942	120	4.410.000	441.000	241.767	20	441.000	1.700.576	2.709.424	5.717.341
	2	15013883	120	5.985.000	598.500	328.049	20	598.500	2.307.739	3.677.261	7.757.980
	3	15014371	120	5.670.000	567.000	310.840	20	567.000	2.186.445	3.483.555	7.350.800
	4	15014797	120	5.670.000	567.000	310.649	20	567.000	2.185.886	3.484.114	7.346.981
	5	15015181	120	5.985.000	598.500	327.895	20	598.500	2.307.287	3.677.713	7.754.893
	6	15015236	120	5.670.000	567.000	310.717	20	567.000	2.186.085	3.483.915	7.348.338
	7	15015379	120	5.040.000	504.000	276.332	20	504.000	1.943.595	3.096.405	6.534.644
	8	15016214	120	315.000	31.500	17.352	20	31.500	135.387	179.613	410.035
	9	15018532	120	2.078.940	207.894	110.543	20	207.894	1.375.815	703.125	2.626.639
	10	15018568	120	1.732.450	173.245	92.023	20	173.245	1.146.237	586.213	2.186.951
	11	15018626	120	1.385.960	138.596	73.621	20	138.596	916.998	468.962	1.749.619
	12	15018713	120	1.385.960	138.596	73.613	20	138.596	916.974	468.986	1.749.454
	13	15018754	120	346.490	34.649	18.395	20	34.649	229.221	117.269	437.205
			45.674.800	4.567.480	2.491.796			4.567.480	19.538.244	26.136.556	58.970.879
Totale Complessivo			117.873.500	11.787.350	6.397.374			11.787.350	55.220.241	62.653.259	151.522.171

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

RIEPILOGO GENERALE

EFFETTO SUL PATRIMONIO NETTO	2019	2020
(A) Attività	69.978.481	61.812.422
Contratti in corso		
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	84.503.987	75.756.682
+ 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	(8.545.607)	(8.419.536)
+ / - Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(201.699)	(992.483)
Totale contratti in corso - beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	75.756.682	66.344.663
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	(5.778.201)	(4.532.241)
(B) Passività	68.064.375	59.536.082
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	75.112.178	65.662.640
+ Debiti impliciti sorti nell'esercizio	-	-
- Riduzioni per rimborso delle quote capitale	(9.449.539)	(10.442.399)
- Riduzioni per riscatti nel corso dell'esercizio	-	-
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio di cui:	65.662.640	55.220.241
- scadenti entro l'esercizio successivo	9.728.584	10.114.456
- scadenti oltre i 12 mesi	55.934.055	45.105.785
Effetto relativo all'esercizio precedente	2.401.736	4.315.841
(C) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (A) - (B)	1.914.105	2.276.340
Effetto netto fiscale (<i>tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP</i>)	(622.594)	(735.554)
Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio	1.291.512	1.540.786
EFFETTO SUL CONTO ECONOMICO	2019	2020
L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato:		
Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	14.184.605,54	13.973.482,00
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(3.712.657)	(3.183.967)
Rilevazione di quote di ammortamento su:		
- contratti in essere	(8.545.607)	(8.419.536)
- beni riscattati		
Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(12.236)	(93.639)
Effetto sul risultato prima delle imposte	1.914.105	2.276.340
Rilevazione dell'effetto fiscale (<i>tax rate 32,32% = 27,50 IRES + 4,82 IRAP</i>)	(622.594)	(735.554)
Effetto sul Risultato d'Esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	1.291.512	1.540.786

Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2020 - 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 31.12.2019	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	384.073.064	358.811.039	46.136.164	312.674.875
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	29.063	29.063	-	29.063
Dipartimento Partecipate - Gruppo Roma Capitale	12.181.862	1.433.024	-	1.433.024
Dipartimento Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità	-	20.000	-	20.000
Dipartimento Politiche Sociali	46.610	30.823	-	30.823
Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica	920	920	-	920
Dipartimento Risorse Economiche	188.582	184.718	184.718	-
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	406.239	428.217	-	428.217
Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile	17.054	17.054	-	17.054
Dipartimento Sport e Politiche Giovanili	910	-	-	-
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	460	460	-	460
Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	237	1.690	-	1.690
Dipartimento Trasformazione Digitale	1.949	813	-	813
Dipartimento Tutela Ambientale	33.690	33.690	-	33.690
Gabinetto della Sindaca	115.073	115.073	-	115.073
Municipio Roma I (ex I e XVII)	379.039	377.849	-	377.849
Municipio Roma II (ex II e III)	183.317	175.523	-	175.523
Municipio Roma III (ex IV)	151.384	161.057	-	161.057
Municipio Roma IV (ex V)	106.232	110.474	-	110.474
Municipio Roma IX (ex XII)	6.591	19.673	-	19.673
Municipio Roma V (ex VI e VII)	226.864	242.619	-	242.619
Municipio Roma VI (ex VIII)	523.811	572.505	-	572.505
Municipio Roma VII (ex IX e X)	53.686	57.296	-	57.296
Municipio Roma VIII (ex XI)	51.592	51.320	-	51.320
Municipio Roma X (ex XIII)	145.530	95.830	-	95.830
Municipio Roma XI (ex XV)	157.155	85.738	-	85.738
Municipio Roma XII (ex XVI)	74.403	73.279	-	73.279
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	246.595	291.199	-	291.199
Municipio Roma XIV (ex XIX)	242.555	147.913	-	147.913
Municipio Roma XV (ex XX)	4.430	4.110	-	4.110
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	2.519	6.383	-	6.383
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	1.580.251	1.570.851	-	1.570.851
Totale complessivo	401.231.666	365.150.202	46.320.882	318.829.320

Tabella 2 – Dettaglio partite creditorie al 31.12.2020 suddivise per struttura capitolina.

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2008	FE	62005220	31/12/2009	prestazioni accessorie - conguaglio 2008	28.446	-	28.446
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12000096	17/02/2009	DIP. VII -COMUNE ROMA -GENNAIO 09	690	-	690
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2008	FE	341	10/04/2008	corrispettivo giugno 08 Convenzione Quadro	304.646	-	304.646
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2008	FE	1871	30/06/2010	extra costo sosta tariffata anno 2008	6.297.514	-	6.297.514
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2008	FE	1579	31/05/2010	s/ agevolazioni tariffarie sistema Metrebus 2008	187.346	-	187.346
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	281	03/04/2009	progetto sicurezza integrata TPL 1° Sal	1.007.400	-	1.007.400
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	282	03/04/2009	progetto sicurezza integrata TPL 2° Sal	562.654	-	562.654
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	283	03/04/2009	progetto sicurezza integrata TPL 3° Sal	338.846	-	338.846
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	1296	27/10/2009	Progetto Sicurezza Integrata TPL	173.381	-	173.381
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	1532	29/12/2009	realizzazione impianti via del Mare	503.654	503.654	-
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FE	12001244	11/12/2009	Azione Mobility Manager - DD1826 del 11/11/08	27.836	-	27.836
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Lodo Arbitrale Tevere TPL	2009	FdE	58000134	02/05/2013	servizio c.d. "lotto esternalizzato"	31.500.000	19.735.775	11.764.225
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2010	FE	3954	31/12/2010	Prog Sicurezza Integr. TPL 10 siti 2010	366.494	-	366.494
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2010	FE	3955	31/12/2010	Prog Sicurezza Integr. TPL 23 siti 2010	120.558	-	120.558
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2011	FE	454	02/03/2012	Prog Sicurezza Integr. TPL 10 siti anno 2011	50.919	-	50.919
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12000027	03/01/2013	Festività natalizie anno 2012	10.950	-	10.950
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2014	FE	25	27/01/2014	CANONE ANNUALE 2014 - PARCHEGGIO VITINA	799	-	799
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2014	FE	854	18/06/2014	STORNO PARZIALE FATTURA N.25/2014	(23)	-	(23)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	113	10/02/2014	Rivest. scale fisse metropol. linea A anno 2013	280.723	-	280.723
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	114	10/02/2014	spese tecniche interv. legge 296/06 - 2013	17.156	-	17.156
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2013	FE	116	10/02/2014	Piano di Natale -LINEA SHOPPING NATALE 2013	18.886	-	18.886

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2008	FdE	67000167	31/12/2014	Ers 2008 da fatturare	7.661	-	7.661
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2009	FE	67000167	31/12/2014	Residuo fattura 145/01 del 24/02/09 doc originale n.3 2009 (Atac Parcheggi) - indagini geognostiche park Lepanto	4.585	-	4.585
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2009	FdE	40137903	30/11/2017	NCdE su residuo Ft n.3 2009 (Atac Parcheggi) - rif. 67000167 (allegato fatture emesse ATAC) - indagini geognostiche park Lepanto	(3.821)	-	(3.821)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2005	FE	67000167	31/12/2014	Fattura Atac Parcheggi 1 del 31/01/2006 - park monte bello attività svolta nel 2005	81.600	81.600	-
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 2 del 03/01/2011 progettazione parcheggio battistini disciplinare 29149/2004	664.134	-	664.134
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 3 del 03/01/2011 progettazione parcheggio P.le della Radio disciplinare 999/2006	154.974	-	154.974
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 4 del 03/01/2011 progettazione parcheggio Lepanto disciplinare 28147/2004	202.101	-	202.101
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 352 23/06/2011 Accatastamento parcheggio Rebibbia lettera incarico n.5272 22/02/2011	7.800	-	7.800
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2012	FE	67000167	10/07/2012	ft 808 10/07/2012 Esecuzione del rilievo topografico dei confini della proprietà comunale e apposizione di caposaldi identificativi sul terreno - parcheggio di scambio Monti Tiburtini	6.050	-	6.050
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Lodo Arbitrale Tevere TPL	2009	FdE	40097369	31/12/2014	Servizio c.d. "lotto esternalizzato" - lodo arbitrale Tevere TPL - INTEGRAZIONE	19.543.717	-	19.543.717
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2008	FE	47250108	25/06/2015	Progetto M.I.MO. - D.D. 2325/04	506.641	315.135	191.506
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2015	FE	40104001	31/12/2015	Canone 2015 Vitinia - ft 47250294 del 31.12.2015	636	-	636
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2014	FE	47250243	16/11/2015	Piano di Natale - LINEA SHOPPING NATALE 2014	4.540	-	4.540
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2014	FE	47260172	28/11/2015	RC programma interventi natale 2014	5.568	-	5.568
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Lodo Arbitrale Tevere TPL	2009	FdE	40106395	31/12/2015	Servizio c.d. "lotto esternalizzato" - lodo arbitrale Tevere TPL - INTEGRAZIONE interessi al 31.12.2015	1.245.997	-	1.245.997
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250180	30/08/2016	Staz. App. - Dir Lav.-Collaudo- Contabilità	36.280	-	36.280
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250161	29/07/2016	Rimb.extrac.Portonaccio gen-lug 2015	383.313	-	383.313
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250179	30/08/2016	Aut. parch scambio 4°SAL Lavori + Oneri Sic.	405.273	-	405.273
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FE	47250144	29/07/2016	Rimb.extrac. Portonaccio anno 2014	657.665	-	657.665
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2008	FdE	40016431	31/12/2008	Ric maggiori oneri per ag. tariffarie conten. Cotral	25.500.000	25.500.000	-
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2008	FdE	40016282 40105541	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 costi straordinari SAL 3	52.621	-	52.621

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità 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 e Trasporti	Contratto di servizio	2009	FdE	40042027	31/12/2009	Art.29 CdS TPL / Tevere TPL int. ritardato pag.	5.435.653	-	5.435.653
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FdE	40040540	31/12/2009	Ricavi servizi di ingegneria: CR11007 Mimo DD 2325/02	40.000	-	40.000
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2009	FdE	40042085	31/12/2009	Rimborso utenze: RIMBORSO UTENZE COLONNINE TAXI ANNO 2009	12.000	-	12.000
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2010	FdE	40096233	31/12/2010	interessi ritardato pagamento mobilità pubblica TPL	953.605	-	953.605
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2010	FdE	40096233	31/12/2010	interessi ritardato pagamento mobilità pubblica - lotto esternalizz	1.150.242	-	1.150.242
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	int. ritardato pag. mobilità privata - sosta 2010	593.728	-	593.728
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	int. ritard pag. mobilità privata -centrale mobile	46.062	-	46.062
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	int rit pagamento mobilità privata- semaforica	147.718	-	147.718
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000074	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXTBUS	3.665.764	-	3.665.764
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000075	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXATAC	887.481	-	887.481
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000076	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXMETR	1.188.603	-	1.188.603
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000057	02/05/2013	g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX ATAC	1.264.769	-	1.264.769
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000060	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum 1- 4/09comp Com EX ATAC	444.333	-	444.333
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000063-77	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08- 09) EX ATAC	1.505.401	-	1.505.401
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000069	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX ATAC	1.242.271	-	1.242.271
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000072	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX ATAC	532.488	-	532.488
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000058	02/05/2013	g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX METR	1.178.079	-	1.178.079
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000061	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum 1- 4/09comp Com EX METR	353.585	-	353.585
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000064	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08- 09) EX METR	1.217.551	-	1.217.551
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000070	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX METRO	3.074.774	-	3.074.774

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000073	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX METR	713.162	-	713.162
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000056	02/05/2013	g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX TBUS	6.955.382	-	6.955.382
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000059	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum 1-4/09comp Com EX TBUS	2.350.791	-	2.350.791
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000062	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum08(08-09) EX TBUS	8.078.815	-	8.078.815
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000068	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX TBUS	8.877.740	-	8.877.740
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000071	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX TBUS	2.199.458	-	2.199.458
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2008	FdE	58000040	02/05/2013	gc daC141011 quota resid malattia08 compCom EXATAC	87.570	-	87.570
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2011	FdE	58000043-44-46-50-51-54	02/05/2013	CCNL 2011 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	10.068.207	-	10.068.207
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2011	FdE	58000045-53	02/05/2013	CCNL 2011 Accordo 12.05.06 ERG II RATA - Roma Capitale	10.739.558	-	10.739.558
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2012	FdE	58000106	02/05/2013	SPESE TECNICHE PROGETTO PANDORA - ROMA CAPITALE	79.837	-	79.837
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2012	FdE	58000107	02/05/2013	SPESE TECNICHE EX DCO VITTORIO - ROMA CAPITALE	6.603	-	6.603
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2012	FdE	58000047-49-52	02/05/2013	CCNL 2012 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	11.099.550	-	11.099.550
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2012	FdE	58000048-55	02/05/2013	CCNL 2012 Accordo12.05.06ERG II RATA-Roma Capitale	10.251.877	-	10.251.877
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2013	FdE	40086628	31/12/2013	Servizi speciali anno 2013 ex Trambus	14.770	-	14.770
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FdE	40086886	31/12/2013	Progetto Pandora 5'SAL- sist.vigli. metro A/B	146.854	-	146.854
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40087048	31/12/2013	CCNL 2013 - Accordo 30.04.2009 Roma Capitale	10.353.429	-	10.353.429
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40087048	31/12/2013	CCNL 2013-Accordo12.05.06 ERG II RATA RomaCapitale	10.374.870	-	10.374.870
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2014	FdE	40088477	31/12/2014	RC agevolazioni storiche saldo anno 2014	1.373.335	-	1.373.335
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FdE	40088517	31/12/2014	Pre esercizio Linea C-manutenzione anno 2014	2.667.355	-	2.667.355
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2014	FdE	40088973	31/12/2014	CCNL 2014 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	10.661.258	-	10.661.258
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2014	FdE	40088973	31/12/2014	CCNL 2014 Accordo 12.05.06 ERG II TRANCHE-Roma Cap	10.563.134	-	10.563.134

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2014	FdE	67000167	31/12/2014	stanziamento parcheggi (Metronio, Trieste, Pinciano)	161.100	-	161.100
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FdE	40105077	31/12/2015	P. in opera display lum. info viaggi. 2015	19.164	-	19.164
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FdE	40105078	31/12/2015	P. in op. display info viag. '15 spese tec	888	-	888
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2015	FdE	40105104	31/12/2015	Corrisp. sosta di interscambio anno 2015	4.185.498	-	4.185.498
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL 2015 - Accordo 14.12.2006 Roma Capitale	877.207	-	877.207
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL 2015 - Accordo 30.04.2009 Roma Capitale	6.922.932	-	6.922.932
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL 2015 - Accordo 12.05.06 ERG II RATA Roma Cap	6.270.543	-	6.270.543
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088597	31/12/2016	P. in opera display lum. info viaggi. 2016	50.094	-	50.094
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088599	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16 spese tec	3.647	-	3.647
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088860	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16	40.066	-	40.066
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Contributo apprendisti 2013	31.332	-	31.332
Dipartimento Mobilità e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Maggiori oneri contributo DS	4.178.346	-	4.178.346
Dipartimento Mobilità 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 e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088859	31/12/2016	Progetto Pandora - SAL finale anno 2016	524.767	-	524.767
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FDE	40088990	31/12/2016	Automazione parcheggi di scambio V SAL anno 2016	483.147	-	483.147
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Lodo Arbitrale Tevere TPL	2009	FDE	40111620	31/12/2016	Interessi al 31.12.2016 Lodo Tevere 1° periodo	2.086.188	-	2.086.188
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Lodo Arbitrale Tevere TPL	2009	FDE	40111621	31/12/2016	Riduzione rimborso oneri lodo Tevere a seguito del pagamento da parte di Roma Capitale ordinanza 2016	(16.934.482)	-	(16.934.482)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2009	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2009	693.025	-	693.025
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2010	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2010	593.846	-	593.846
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2011	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2011	117.490	-	117.490
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250034	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.Metro B/B1 18/19-07-15	18.392	-	18.392

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250035	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MA apr-lug 2015	642.544	-	642.544
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250036	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MA agosto 2015	178.383	-	178.383
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250037	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MB 1-2 agosto 2015	8.119	-	8.119
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250039	20/02/2017	Pr.agg.ve serv.sost.subaugusta-anagn. 21-22/11/15	8.656	-	8.656
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250040	20/02/2017	Pr.agg. serv.sost.staz Tib.-Reb. 14/15/28/29-11-15	34.358	-	34.358
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2016	FE	47250107	15/05/2017	Saldo gest.sosta tariff. su strada anno 2016	36.673	-	36.673
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250174	08/08/2017	Servizi aggiuntivi di metropolitane del 22/1/2017	10.080	-	10.080
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2013	FDE	40143859	31/12/2017	g/c Agevolazioni Over70 anno 2013 pr.0003322/2018 ex Regione Lazio	2.803.873	-	2.803.873
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250257	16/10/2017	Storno recup. anticip. ottobre f.47250216/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250258	16/10/2017	Storno recup. anticip. novembre f.47250253/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250264	20/10/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. ottobre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250265	20/10/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. ottobre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250272	15/11/2017	Storno recup. anticip. dicembre f.47250271/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250283	20/11/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. novembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250284	20/11/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. novembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2015	FE	47250293	30/11/2017	RC istanza intervento Giubileo ID69	146.839	-	146.839
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250304	29/12/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. dicembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250305	29/12/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2017	FdE	40146269	31/12/2017	n.46 tappetini 5 staz.Linea B - Pandora	24.639	-	24.639
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FdE	40146361	31/12/2017	Autom.parch.scambio SAL finale	165.768	-	165.768
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FdE	40146362	31/12/2017	Autom.parch.scambio manut.pluriennale	47.118	-	47.118

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FdE	40146363	31/12/2017	Penali automaz.parcheggi di scambio	(398.907)	-	(398.907)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146364	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(4.328.850)	-	(4.328.850)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146366	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie al 17/09/2017	2.102.000	-	2.102.000
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146368	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana al 17/09/2017	5.726.646	-	5.726.646
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146369	31/12/2017	Corrispettivi parcheggio intersc. al 17/09/2017	901.070	-	901.070
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146370	31/12/2017	Corrispettivi sosta tariffata al 17/09/2017	1.777.625	-	1.777.625
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146375	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(1.500.000)	-	(1.500.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148330	31/12/2017	Corrispettivi km superficie dal 18/09 al 31/12/17	938.570	-	938.570
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148331	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana dal 18/09 al 31/12/17	(2.347.694)	-	(2.347.694)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146378	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie 18/09-31/12/17	1.326.838	-	1.326.838
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146379	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana 18/09-31/12/17	2.111.772	-	2.111.772
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146380	31/12/2017	Corrispettivi parch.intersc. 18/09 - 31/12/2017	866.263	-	866.263
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146413	31/12/2017	Corrispettivi sosta tariffata 18/09 - 31/12/2017	1.954.192	-	1.954.192
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146383	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana al 17/09/2017	(2.542.322)	-	(2.542.322)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146387	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146388	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146390	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146391	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146403	31/12/2017	Penale CdS sosta tariffata e parcheggi di scambio	(500.000)	-	(500.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148312	31/12/2017	Integr. penalità CdS TPL ott-dic 2017 superf.	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148313	31/12/2017	Integr. penalità CdS TPL ott-dic 2017 metrop.	(1.000.000)	-	(1.000.000)

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2018	FE	47250124	05/07/2018	Ult.30% ant.Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B	1.494.721	-	1.494.721
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2018	FE	47250125	05/07/2018	Ult.30% ant. direz.lav e oneri sicurezza	85.500	-	85.500
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2017	FE	47250228	10/12/2018	RC agev tpl del 23-24 dicembre 2017	38.250	-	38.250
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003901	31/12/2018	Lucchini RC2016 *c/imp*	7.876	-	7.876
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003899	31/12/2018	Dellner RC2016 *c/imp*	5.494	-	5.494
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003900	31/12/2018	Knorr RC2016 *c/imp*	1.637	-	1.637
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40115055	31/12/2018	Rettifica parcheggi di scambio anno 2017	(117.881)	-	(117.881)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40115056	31/12/2018	Rettifica sosta tariffata anno 2017	(100)	-	(100)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115057	31/12/2018	Integraz. CdS TPL superficie anno 2017	1.529.275	-	1.529.275
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115058	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene superficie anno 2017	(302.038)	-	(302.038)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115059	31/12/2018	Integraz. CdS TPL metrop anno 2017	705.377	-	705.377
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115060	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene metropolitana anno 2017	(138.271)	-	(138.271)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115061	31/12/2018	Rettifica penaltà CdS superficie ante 2017 - rif.40146388/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115061	31/12/2018	Rettifica penaltà CdS metropolitana ante 2017 - rif.40146387/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115062	31/12/2018	Rettifica penaltà CdS superficie post 2017 - rif.40146391/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115062	31/12/2018	Rettifica penaltà CdS metropolitana post 2017 - rif.40146390/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115383	31/12/2018	Rettifica CdS TPL superficie anno 2017	(1.206.094)	-	(1.206.094)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2018	FdE	40115394	31/12/2018	Quota CdS Ferr Reg carico RC anno 2018	2.277	-	2.277
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14000501	04/03/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	211	-	211
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001036	06/05/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	754	-	754
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo o/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001075	09/05/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	903	-	903

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001156	16/05/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	603	-	603
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2018	FE	47250041	21/03/2019	Ult.20% ant.Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B	996.481	-	996.481
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2018	FE	47250042	21/03/2019	Ult.20% ant. direz.lav e oneri sicurezza	57.000	-	57.000
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Varie	2011	FE	47250051	12/04/2019	Progetto Sicurezza Integrata TPL rimb costi	1.180.531	-	1.180.531
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FE	47250093	28/06/2019	Intervento 16e saldo lavori frontoni e display	119.571	-	119.571
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FE	47250094	28/06/2019	Intervento 16e spese tecniche frontoni e display	30.343	-	30.343
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001742	19/07/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	638	-	638
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001846	02/08/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	820	-	820
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2019	FE	47250110	30/07/2019	RC acc. corrisp. luglio'19 ex art. 22 CdS TPL	58.458	-	58.458
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002460	23/10/2019	Salcef RC2016 *c/imp*	24.057	-	24.057
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2019	FE	47250167	13/11/2019	Prog.esec.e lavori nodo scambio Termini Linea A-B	76.381	-	76.381
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2019	FE	47250168	13/11/2019	Progetto antincendio Linea A-B metrop.di Roma	146.855	-	146.855
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2019	FE	47250188	10/12/2019	Prog.esec.e lavori nodo scambio Termini Linea A-B	333	-	333
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2019	FE	47250195	18/12/2019	Esecuzione Lavori Adeg.prev.incendi MA e MB	220.097	-	220.097
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002633	14/11/2019	Lucchini RC2016 *c/imp*	944	-	944
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002703	22/11/2019	Knorr RC2016 *c/imp*	717	-	717
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2019	POC	14003257	31/12/2019	SAL 1 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	255	-	255
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14003265	31/12/2019	Dellner RC2016 *c/imp*	825	-	825
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102536	31/12/2019	F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 18 al 30/09/17	509.540	-	509.540
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102537	31/12/2019	F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 1 al 17/09/17	666.321	-	666.321
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102539	31/12/2019	F47250232 Parch.sc. Set dal 18 al 31/12/17	258.283	-	258.283

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102540	31/12/2019	F47250232 parch.scambio Dal 1 al 17/09/17	337.755	-	337.755
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2019	FdE	40102757	31/12/2019	Saldo extramargine sosta anno 2019	1.596.808	-	1.596.808
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FE	47250020	20/02/2020	Acconto corrisp.sosta tariffata febbraio 2020	1.013.148	-	1.013.148
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FE	47250021	20/02/2020	Acconto corrisp.parch.intersc. febbraio 2020	565.274	-	565.274
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	40020392	27/03/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	985	-	985
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000775	31/05/2020	5° istanza Salcef RC2016 * c/imp*	182.735	-	182.735
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000560	09/04/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	952	-	952
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40027846	07/05/2020	SAL 2 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	328	-	328
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40027860	07/05/2020	SAL 3 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	558	-	558
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000724	20/05/2020	Dellner RC2016 *c/imp*	825	-	825
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	40032839	31/05/2020	Salcef RC2016 *c/imp*	1.149	-	1.149
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FE	47250112	23/07/2020	RC agev. over 70 I trim 2020	49.724	-	49.724
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001201	06/08/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	635	-	635
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001352	11/09/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	985	-	985
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	14001380	18/09/2020	SAL 1 Rit Inf ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*	894	-	894
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001535	30/09/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	317	-	317
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001508	08/10/2020	Salcef RC2016 *c/imp* Rit inf	5.987	-	5.987
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	14001510	08/10/2020	IMAF - RC Fondi Giubileo - *c/imp* rit inf	2.552	-	2.552
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001549	13/10/2020	Dellner RC2016 *c/imp*	814	-	814
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001810	20/11/2020	7° istanza Salcef RC2016 * c/imp* rit in	390	-	390
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FE	47250147	21/10/2020	10% Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B	498.240	-	498.240

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FE	47250149	21/10/2020	Somme a disp. Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B	81.500	-	81.500
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FE	47250150	21/10/2020	Somme a disp. Stand illum.e realiz.imp.inc.Linea B	441.156	-	441.156
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FE	47250159	20/11/2020	Esecuzione Lavori man e adeg Linee A e B-B1	162.046	-	162.046
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002107	29/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	587	-	587
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002260	31/12/2020	Dellner RC2016 *c/imp*	1.016	-	1.016
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40078338	31/12/2020	SAL 4 Rit Inf Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	318	-	318
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40078344	31/12/2020	SAL 2 Rit Inf ET Costruz - RC Giubileo - *c/imp*	200	-	200
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40078346	31/12/2020	SAL 2 ET Costr RC Fondi Giubileo - *c/imp*	31.753	-	31.753
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2020	POC	40078337	31/12/2020	SAL 4 Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp*	50.515	-	50.515
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002259	31/12/2020	Dellner RC2016 *c/imp*	202.090	-	202.090
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FE	47250167	11/12/2020	Conguaglio corrisp CDS TPL III trimestre 2020 - importo residuo	152.845	-	152.845
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FE	47250170	21/12/2020	Acconto corrisp.sosta tariffata dicembre 2020	1.203.066	-	1.203.066
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FE	47250171	21/12/2020	Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2020	627.190	-	627.190
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FE	47250172	21/12/2020	Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad dic 2020	54.785	-	54.785
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002106	29/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	179.936	-	179.936
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FE	47250178	29/12/2020	RC acc. corrisp. dicembre'20 ex art. 22 CdS TPL	36.060.606	-	36.060.606
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002295	31/12/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.108	-	1.108
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002295	31/12/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	220.416	-	220.416
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002297	31/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	635	-	635
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002297	31/12/2020	Knorr RC2016 *c/imp*	126.271	-	126.271
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FDE	40079636	31/12/2020	Progetto antincendio Linea A-B metropolitana di Roma - Appalto CEIT - CP11 e svincolo ritenute anno 2020	49.266	-	49.266

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FDE	40079637	31/12/2020	Progetto antincendio Linea A-B metropolitana di Roma - Appalto Galileo Eng. CP05 e CP06 anno 2020	27.597	-	27.597
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FDE	40079665	31/12/2020	Metro A/B/B1 interv.conformità IIEE - Appalto Euro sistemi	378.616	-	378.616
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40079679	31/12/2020	Saldo corrisp.parcheggi di scambio 2020	1.726.923	-	1.726.923
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40079680	31/12/2020	Saldo corrisp.sosta tariffata 2020	3.342.358	-	3.342.358
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40079681	31/12/2020	Saldo corrisp.parcheggi in struttura 2020	114.400	-	114.400
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FDE	40079682	31/12/2020	Saldo agevolazioni storiche 2020	1.610.665	-	1.610.665
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FDE	40079683	31/12/2020	Saldo agevolazioni over 70 2020	368.823	-	368.823
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FDE	40079684	31/12/2020	Saldo agevolazioni under 16 2020	503.991	-	503.991
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079761	31/12/2020	Rettifica corrispettivo km superficie al 17/09/2017	(385.010)	-	(385.010)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079762	31/12/2020	Rettifica cause esogene superficie al 17/09/2017	(961.409)	-	(961.409)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079764	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km superficie 18/09-31/12/2017	45.010	-	45.010
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079765	31/12/2020	Rettifica cause esogene superficie 18/09-31/12/2017	961.409	-	961.409
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079766	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane al 17/09/2017	159.512	-	159.512
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079767	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane al 17/09/2017	(228.660)	-	(228.660)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079768	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane 18/09-31/12/2017	(135.723)	-	(135.723)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079769	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane 18/09-31/12/2017	229.981	-	229.981
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FDE	40079790	31/12/2020	Saldo CdS TPL RC superficie 2020	16.935.824	-	16.935.824
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FDE	40079791	31/12/2020	Saldo CdS TPL RC metropolitane 2020	8.360.912	-	8.360.912
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FDE	40079928	31/12/2020	Servizi aggiuntivi integrativi TPL superf. 2020	269.253	-	269.253
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FDE	40079929	31/12/2020	Saldo Penalità CdS TPL superficie 2020	(332.805)	-	(332.805)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Contratto di servizio	2020	FDE	40079930	31/12/2020	Saldo Penalità CdS TPL metropolitana 2020	(954.392)	-	(954.392)

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40079931	31/12/2020	Saldo Penalità sosta e parcheggi 2020	(82.166)	-	(82.166)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40101633	31/12/2020	NCdE su ft 47250021/2020 corrispettivi parcheggi di scambio feb 2020	(565.274)	-	(565.274)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40101634	31/12/2020	NCdE su ft 47250020/2020 corrispettivi sosta tariffata feb 2020	(1.013.148)	-	(1.013.148)
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40101635	31/12/2020	Integrazione saldo corrispettivi sosta tariffata 2020	1.013.148	-	1.013.148
Dipartimento Mobilità e Trasporti	Mobilità	2020	FDE	40101636	31/12/2020	Integrazione saldo corrispettivi parcheggi di scambio 2020	565.274	-	565.274
Dipartimento Mobilità e Trasporti Totale							358.811.039	46.136.164	312.674.875
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12000891	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	250	-	250
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12001349	03/06/2013	CdR abbonamenti aprile 2013	750	-	750
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002234	30/09/2013	CdR abbonamenti settembre 2013	105	-	105
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002581	27/11/2013	CdR abbonamenti ottobre 2013	140	-	140
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Callaringi Antonio	4.815	-	4.815
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Appetiti Fabio	3.079	-	3.079
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Calderani Caludio	4.409	-	4.409
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Martignoni Alfredo	3.928	-	3.928
Dipartimento 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/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
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 Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità	Varie	2020	FE	47250181	29/12/2020	Allestim. spazi x camp. istituz.li - PI 187055/20	20.000	-	20.000
Dipartimento Partecipazione, Comunicazione e Pari Opportunità Totale							20.000	-	20.000
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001837	31/10/2011	CDR ABB. AGO 2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001886	31/10/2011	METREBUS cdr settembre 2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12002063	03/11/2011	CdRoma abb mensili ridotti 10/2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12002144	30/11/2011	CdRoma abbonamenti mensili 12/2011	108	-	108
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12002086	18/10/2012	CdR abbonamenti giugno 2012	500	-	500
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12000887	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	250	-	250
Dipartimento Politiche Sociali	Servizi riservati	2011	FE	2433	15/09/2011	CONTR.GEST.MOBILITY CARD SET. 2011	17.500	-	17.500
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2010	FE	12001854	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	230	-	230
Dipartimento Politiche Sociali	Servizi riservati	2005	FE	1069	28/06/2013	nota variazione interna doc.62000193/2009 - Riclassifica fattura Genn 2005 - trasporto straord senza fissa dimora	8.956	-	8.956
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2017	FE	47260226	31/08/2017	RC ritiri tessere maggio 2017	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260603	31/08/2020	Rc ritiri giugno	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260870	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260871	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260872	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260940	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261014	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali Totale							30.823	-	30.823

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12000572	19/06/2009	DIP. XVI -COMUNE ROMA- APRILE 09	690	-	690
Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12000646	02/07/2009	DIP.XVI -COMUNE ROMA- MAGGIO 09	230	-	230
Dipartimento Programmazione e Attuazione Urbanistica Totale							920	-	920
Dipartimento Risorse Economiche	Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative	2007	FE	1466	31/12/2006	Service GDP e Procedimento Sanzionatorio: D.D. 82041/05 18^ rendicontazione ruoli ft 1071	(25.091)	(25.091)	-
Dipartimento Risorse Economiche	Service Giudice di Pace e sanzioni amministrative	2007	FE	97	11/02/2008	Service GDP e Procedimento Sanzionatorio: incentivo contrattuale art. 9bis contr di serv 07	209.810	209.810	-
Dipartimento Risorse Economiche Totale							184.718	184.718	-
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Servizio scuolabus e disabili	2009	FE	62000612	31/12/2009	disabili in convenzione: trasporto disabili - settembre 2009	3.630	-	3.630
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	981	01/04/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie marzo 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	496	28/02/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie febbraio 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2015	FE	47250053	24/04/2015	Asilo nido Tor Sapienza marzo 2015	15.956	-	15.956
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2015	FE	47250054	24/04/2015	Asilo nido Magliana marzo 2015	25.959	-	25.959
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2015	FE	47250071	13/05/2015	Asilo nido Tor Sapienza aprile 2015	15.956	-	15.956
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Servizi Riservati	2016	FE	47250262	15/12/2016	NOLEGGIO TRANSFER 2GRT 21/11/16 CL140697 P.177099	996	-	996
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Varie	2012	FdE	58000032	02/05/2013	Contratto Pietralata Vecchia d.d. 10/2009	214.000	-	214.000
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2018	FdE	40010776	14/02/2018	conven. asilo nido MGL gar. fidejussoria pr. 29296	21.978	-	21.978
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2018	FdE	40010779	14/02/2018	conven. asilo nido TSP gar. fidejussoria pr. 29296	16.280	-	16.280
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2018	FdE	40010780	14/02/2018	conven. asilo nido PRE gar. fidejussoria pr. 29296	8.140	-	8.140
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2018	FE	47250219	28/11/2018	Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2018	16.225	-	16.225
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2018	FE	47250220	28/11/2018	Asilo nido Magliana ottobre 2018	16.717	-	16.717
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2020	FdE	40070804	30/11/2020	conven. asilo nido MGL dep. cauzionali pr. 172062	35.816	-	35.816
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2020	FdE	40070805	30/11/2020	conven. asilo nido TSP dep. cauzionali pr. 172062	21.164	-	21.164

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n°fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici	Contributo asili nido	2020	FdE	40070807	30/11/2020	conven. asilo nido PRE dep. cauzionali pr. 172062	8.140	-	8.140
Dipartimento Servizi Educativi e Scolastici Totale							428.217	-	428.217
Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000124	31/12/2009	trasporto studenti Park Hotel-Santa Costanza marz-giu 2008	10.032	-	10.032
Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000125	31/12/2009	trasporto studenti residence di Acilia marz-giu 2008	7.022	-	7.022
Dipartimento Sicurezza e Protezione Civile Totale							17.054	-	17.054
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 Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12001485	31/12/2009	titoli di viaggio: 12/09	184	-	184
Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12003128	31/12/2012	CdR abbonamenti dicembre 2012	53	-	53
Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana	Varie	2020	FE	47250089	10/07/2020	Rec.costi ripar.scambio 162 p.Mancini	1.453	-	1.453
Dipartimento Sviluppo Infrastrutture e Manutenzione Urbana Totale							1.690	-	1.690
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002077	31/08/2013	CdR abbonamenti giugno e luglio 2013	583	-	583
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12001474	31/12/2009	corrispettivo metrebuss dicembre 2009	230	-	230
Dipartimento Trasformazione Digitale Totale							813	-	813
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
Gabinetto della Sindaca	Servizi riservati	2009	FE	62000127	31/12/2009	trasporto con bus per attività censimento 29/01-30/06/2009	39.600	-	39.600
Gabinetto della Sindaca	Servizi riservati	2010	FE	1488	31/05/2010	noleggio n.2 bus GT +1 vett. M1 20-21/4/2010	1.617	-	1.617

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Gabinetto della Sindaca	Varie	2013	FdE	40086266	31/12/2013	EVENTO "OTTOBRE AL MARE"	2.400	-	2.400
Gabinetto della Sindaca	Contratto di servizio	2018	FE	47250001	07/01/2019	Serv.agg.vi Formula E anno 2018	71.456	-	71.456
Gabinetto della Sindaca Totale							115.073	-	115.073
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 rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2009	28.392	-	28.392
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14005226	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2010	44.764	-	44.764
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005226	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2011	42.023	-	42.023
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003332	01/11/2013	perm rtb x Aubert Luca anno 2012	33.806	-	33.806
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002688	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Cioffari Mauroto	11.555	-	11.555
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002708	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Aubert Luca	28.901	-	28.901
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000902	29/04/2015	perm rtb anno 2014 Aubert Luca	42.378	-	42.378
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000912	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Cioffari Mauro	30.884	-	30.884
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003536	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Cioffari Mauro	30.333	-	30.333
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003537	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Aubert Luca	33.632	-	33.632
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003455	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Cioffari Mauro	7.723	-	7.723
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003462	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Aubert Luca	11.181	-	11.181
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Servizio scuolabus e disabili	2010	FdE	58000141	02/05/2013	trasport normodotati novembre-dicemb 2010	16.200	-	16.200
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2017	FE	47260032	29/01/2018	RC ritiri tessere ottobre 2017	143	-	143
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260817	30/10/2020	RC ritiri agosto 2020	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260882	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	2.727	-	2.727

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260883	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260916	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	1.364	-	1.364
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260917	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	1.863	-	1.863
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260924	30/11/2020	Acquisto 905 Biglietti sosta Parking voucher	742	-	742
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260949	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260950	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260951	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	3.491	-	3.491
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260952	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261036	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	2.045	-	2.045
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261037	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261038	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	682	-	682
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261039	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII) Totale							377.849	-	377.849
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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2008	10.958	-	10.958
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2011	12.324	-	12.324
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003326	01/11/2013	perm rtb x Gerace Giuseppe anno 2012	27.855	-	27.855
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002668	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Gerace G.	9.657	-	9.657
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003456	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Gerace Giuseppe	129	-	129
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2018	FE	47260353	31/10/2018	RC ritiri settembre 2018	193	-	193
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2018	FE	47260135	01/02/2019	RC ritiri novembre 2018	385	-	385
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261031	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	682	-	682
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261032	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	1.399	-	1.399
Municipio Roma II (ex II e III) Totale							175.523	-	175.523
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12001147	01/06/2012	comune abbonamenti febbraio	460	-	460
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003458	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Evangelista Riccardo	13.317	-	13.317
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003458	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Rauccio Franco	12.158	-	12.158
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003702	27/12/2017	PERM.RTB 2017 EVANGELISTA RICCARDO	36.365	-	36.365
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003704	27/12/2017	PERM.RTB 2017 RAUCCIO FRANCO	34.833	-	34.833
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003849	28/12/2018	PERM.RTB 2018 EVANGELISTA R. RM CAPITALE MUN.III	16.945	-	16.945
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003851	28/12/2018	PERM.RTB 2018 RAUCCIO F. ROMA CAPITALE MUN. III	5.329	-	5.329
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003293	31/12/2019	PERM.RETR.2019 EVANGELISTA RICCARDO	28.887	-	28.887
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260715	30/09/2020	RC ritiri luglio 2020	4.475	-	4.475
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261021	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	1.953	-	1.953
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261023	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	455	-	455
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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma III (ex IV) Totale							161.057	-	161.057
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2010	18.672	-	18.672
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2011	13.239	-	13.239
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003328	01/11/2013	perm rtb x Sciascia Emiliano anno 2012	9.265	-	9.265
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002673	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Sciascia Emiliano	2.020	-	2.020
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003457	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Sciascia Emiliano	5.681	-	5.681
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003457	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Palmaccio Valerio	4.821	-	4.821
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003740	27/12/2017	PERM.RTB 2017 SCIASCIA EMILIANO	18.112	-	18.112
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003880	28/12/2018	PERM.RTB 2018 SCIASCIA E. RM CAP. MUNIC.IV	15.569	-	15.569
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003323	31/12/2019	PERM.RETR.2019 SCIASCIA EMILIANO	17.217	-	17.217
Municipio Roma IV (ex V)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261019	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	1.363	-	1.363
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002321	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.IV SCIASCIA EMILIANO	4.515	-	4.515
Municipio Roma IV (ex V) Totale							110.474	-	110.474
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260877	25/11/2020	RC ritiri settembre 2020	227	-	227
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260913	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	2.273	-	2.273
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260946	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	227	-	227
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261027	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261028	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	16.718	-	16.718
Municipio Roma IX (ex XII) Totale							19.673	-	19.673
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2014	FE	12001977	03/09/2014	CdR abbonamenti agosto 2014	3.250	-	3.250
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002672	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Saliola Mariangela	2.395	-	2.395

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000956	30/04/2015	perm rtb anno 2014 x Saliola Mariangela	11.678	-	11.678
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003534	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.V x Saliola Mariange	8.209	-	8.209
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000092-93	02/05/2013	Alfredo Fabbroni	6.500	-	6.500
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	14000972	20/05/2010	Alfredo Fabbroni	6.920	-	6.920
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	58000094	02/05/2013	Alfredo Fabbroni	8.048	-	8.048
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14002487	31/12/2010	perm rtb x Fabbroni Alfredo 1 sem 2010 7 munic.	13.050	-	13.050
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14000744	10/03/2011	perm rtb x Fabbroni Alfredo 2° sem 2010 7 munic.	8.276	-	8.276
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FdE	14005217	15/11/2012	perm rtb d.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 rtb 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 rtb 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 rtb 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 rtb 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 rtb 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 rtb anno 2013 x Clisti Conti Giovanni	1.195	-	1.195
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260945	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261026	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078889	31/12/2020	Asilo nido Tor Sapienza settembre 2020	14.733	-	14.733
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078890	31/12/2020	Asilo nido Prenestina settembre 2020	6.789	-	6.789
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078921	31/12/2020	Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2020	15.293	-	15.293
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078922	31/12/2020	Asilo nido Prenestina ottobre 2020	7.104	-	7.104
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079061	31/12/2020	Asilo nido Tor Sapienza dicembre 2020	17.966	-	17.966

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079065	31/12/2020	Asilo nido Prenestina dicembre 2020	7.104	-	7.104
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079093	31/12/2020	Asilo nido Tor Sapienza novembre 2020	17.066	-	17.066
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079097	31/12/2020	Asilo nido Prenestina novembre 2020	7.104	-	7.104
Municipio Roma V (ex VI e VII) Totale							242.619	-	242.619
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2008	FE	12000519	18/07/2008	MUN. DELLE TORRI -COMUNE ROMA - GIUGNO 08	230	-	230
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12003074	31/12/2012	CdR abbonamenti dicembre 2012	250	-	250
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000238	02/05/2013	perm rtb d.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2009	6.372	-	6.372
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003329	01/11/2013	perm rtb x Ferretti Fabrizio 2012	31.728	-	31.728
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003330	01/11/2013	perm rtb x Cremonesi Fabrizio anno 2012	11.164	-	11.164
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002676	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Ferretti Fabrizio	10.283	-	10.283
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002684	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Cremonesi Fabrizio	6.310	-	6.310
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002685	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Compagnone F.munic 6 ex 8	11.287	-	11.287
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000932	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Ferretti Fabrizio	21.043	-	21.043
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000901	29/04/2015	perm rtb anno 2014	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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
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 Fabrizz	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)	Titoli di viaggio e sosta	2018	FE	47260154	20/02/2019	RC ritiri dicembre 2018	1.805	-	1.805
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003300	31/12/2019	PERM.RETR.2019 MUZZONE ANTONIO	23.632	-	23.632
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003307	31/12/2019	PERM.RETR.2019 COMPAGNONE FABRIZIO	30.179	-	30.179
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260906	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	2.045	-	2.045
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260941	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	3.182	-	3.182
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261015	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	226	-	226
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) Totale							572.505	-	572.505
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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Servizio scuolabus e disabili	2009	FE	62000594	31/12/2009	servizio scuolabus normodotati: integrazione 95% scuola dell'obbligo marzo e aprile 2009	1.646	-	1.646
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2017	FE	47260247	31/08/2017	RC ritiri tessere giugno 2017	882	-	882
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003738	27/12/2017	PERM.RTB 2017 ARIANO M.CRISTINA	12.207	-	12.207
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003878	28/12/2018	PERM.RTB 2018 ARIANO M.C. RM CAP. MUNIC. VII	12.581	-	12.581
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003320	31/12/2019	PERM.RETR.2019 ARIANO MARIA CRISTINA	11.605	-	11.605
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260908	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	1.136	-	1.136
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260909	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	45	-	45
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260942	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	145	-	145
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260943	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	909	-	909
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261017	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	881	-	881
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261018	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261040	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	3.427	-	3.427
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) Totale							57.296	-	57.296
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FdE	14005224	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Cartella Massimo 2007	35.060	-	35.060
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	14005224	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Menicucci Pietro 2008	8.166	-	8.166
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	2020	FE	47261033	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma VIII (ex XI)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261034	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	682	-	682
Municipio Roma VIII (ex XI)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261035	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	3.636	-	3.636
Municipio Roma VIII (ex XI) Totale							51.320	-	51.320

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma X (ex XIII)	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12001129	01/06/2012	comune abbonamenti febbraio	1.380	-	1.380
Municipio Roma X (ex XIII)	Servizio scuolabus e disabili	2012	FE	2009	17/09/2012	G/C ft 2009/2012 cong.2011_2012 Mun XIII	4.700	-	4.700
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FdE	14005225	15/11/2012	perm rtb d.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)	Varie	2020	FE	47250183	30/12/2020	Promo Litorale Romano+Ostia Ant-P104677/20-1666/21	20.300	-	20.300
Municipio Roma X (ex XIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261016	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	2.727	-	2.727
Municipio Roma X (ex XIII) Totale							95.830	-	95.830
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078923	31/12/2020	Asilo nido Magliana settembre 2020	19.725	-	19.725
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2020	FDE	40078924	31/12/2020	Asilo nido Magliana ottobre 2020	20.600	-	20.600
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079067	31/12/2020	Asilo nido Magliana dicembre 2020	24.160	-	24.160
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2020	FDE	40079098	31/12/2020	Asilo nido Magliana novembre 2020	21.253	-	21.253
Municipio Roma XI (ex XV) Totale							85.738	-	85.738
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) Totale							73.279	-	73.279

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001884	31/10/2011	METREBUS cdr settembre 2011	230	-	230
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002669	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Mele Tony	16.571	-	16.571
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000949	30/04/2015	perm rtb anno 2014 x Mele Tony	36.433	-	36.433
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003533	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.XIII x Mele Tony	33.013	-	33.013
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003464	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Mele Tony	34.189	-	34.189
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003737	27/12/2017	PERM.RTB 2017 MELE TONY	40.221	-	40.221
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003877	28/12/2018	PERM.RTB 2018 MELE T. RM CAP.MUNIC. XIII	38.915	-	38.915
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2019	FE	47261441	31/12/2019	RC ritiri dicembre 2019	227	-	227
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)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260900	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	455	-	455
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261006	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	455	-	455
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261007	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	4.318	-	4.318
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261008	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
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) Totale							291.199	-	291.199
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)	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	40009507	28/02/2011	riprist. Ft. 12000107/09 genn. 09 - corrispettivi	690	-	690
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005227	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Pirandola Massimiliano 11	9.034	-	9.034

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003333	01/11/2013	perm rtb x Pirandola Massimiliano anno 2012	29.633	-	29.633
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002670	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Pirandola Massimiliano	7.140	-	7.140
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003463	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Pirandola Massimiliano	9.129	-	9.129
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FdE	14003735	27/12/2017	PERM.RTB 2017 PIRANDOLA MASSIMILIANO	19.527	-	19.527
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003876	28/12/2018	PERM.RTB 2018 PIRANDOLA M. RM CAP.MUNIC.XIV	20.193	-	20.193
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003318	31/12/2019	PERM.RETR.2019 PIRANDOLA MASSIMILIANO	21.047	-	21.047
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260811	30/10/2020	RC ritiri agosto 2020	455	-	455
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260911	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	337	-	337
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260944	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	337	-	337
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261024	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	337	-	337
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) Totale							147.913	-	147.913
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2015	FE	47260139	30/09/2015	RC abbonamenti giugno 2015	227	-	227
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2016	FE	47260134	30/06/2016	RC abbonamenti vendite aprile 2016	23	-	23
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260718	30/09/2020	RC ritiri luglio 2020	909	-	909
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260912	30/11/2020	RC ritiri ottobre 2020	2.499	-	2.499
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260954	18/12/2020	RC ritiri agosto 2020	225	-	225
Municipio Roma XV (ex XX)	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261025	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Municipio Roma XV (ex XX) Totale							4.110	-	4.110
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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260939	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	1.136	-	1.136
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261012	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261013	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	3.182	-	3.182
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261047	31/12/2020	ritiri 2020	227	-	227
Sovrintendenza capitolina ai beni culturali Totale							6.383	-	6.383
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001264	30/06/2011	CdR abbonamenti anno 2011	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001332	28/07/2011	CdR abbonamenti impersonali giugno 2011	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001334	28/07/2011	CdR abbonamenti anno 2011	920	-	920
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001330	28/07/2011	CdR abbonamenti anno 2011	1.380	-	1.380
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001585	31/08/2011	CdR 5 abbonamenti impersonali luglio	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14002487	31/12/2010	perm.rtb.x Stampete Antonio 1 sem 2010 campidoglio	4.861	-	4.861
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14000736	10/03/2011	perm.rtb.x Stampete Antonio 2° sem 2010 campidoglio	16.015	-	16.015
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	16000176	01/07/2011	acquisto 61 taktiime da 50 euro	2.542	-	2.542
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FE	2731	31/10/2011	Richiesta rimb distaccati 2008-VEDI ALLEGATO	117.071	-	117.071
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FE	2871	24/11/2011	Richiesta rimb distaccati 2009-VEDI ALLEGATO	210.321	-	210.321
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000078	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.SPADONI PAOLO	46.613	-	46.613
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000079	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.BACCARELLI LUCA	63.884	-	63.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000080	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.PAOLETTI ADRIANO	33.615	-	33.615
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000081	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.FALCIONI GIULIANO	39.649	-	39.649
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2244	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BOTTONI STEFANO	13.709	-	13.709
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2247	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.551	-	12.551

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2249	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.568	-	12.568
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2251	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BERARDI MASSIMO	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2253	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 ALPINI ALESSANDRO	12.280	-	12.280
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2254	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CICERCHIO ADRIANO	12.120	-	12.120
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2255	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 SPADONI PAOLO	10.809	-	10.809
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2256	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 FERRERA GIULIANO	10.764	-	10.764
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2257	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BALDASSARRI FLAVIA	10.603	-	10.603
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2259	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BACCARELLI LUCA	15.167	-	15.167
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2260	01/10/2012	Distacco Spadoni Paolo-3° trimestre 2010	11.049	-	11.049
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2261	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 POLLA CRISTIANA	8.771	-	8.771
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2263	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 MORGANTE MASSIMILIANO	2.968	-	2.968
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2265	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 GARGANO FABRIZIO	2.985	-	2.985
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2266	01/10/2012	Distacco Baccarelli Luca-3° trimestre 2010	15.504	-	15.504
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2270	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 ARDUINI STEFANIA	12.276	-	12.276
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2271	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 FONZO MANUELA	4.023	-	4.023
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2273	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 VERONESI MASSIMO	12.953	-	12.953
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2274	01/10/2012	Distacco Gargano Fabrizio-3° trimestre 2010	10.171	-	10.171
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2275	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CADDEU SEBASTIANO	2.850	-	2.850
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2276	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 LEVA MARCO	11.884	-	11.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2278	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CERVONI VALERIA	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2282	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CARACCIOLLO GIUSEPPE	12.197	-	12.197

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2284	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CINOTTI MARICA	7.634	-	7.634
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2285	01/10/2012	Distacco Veronesi Massimo-3° trimestre 2010	13.241	-	13.241
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2287	01/10/2012	Distacco Ferrara Massimiliano-3° trimestre 2010	9.670	-	9.670
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2288	01/10/2012	Distacco Moriccioli Roberta-3° trimestre 2010	11.969	-	11.969
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2289	01/10/2012	Distacco Leva Marco-3° trimestre 2010	12.148	-	12.148
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2301	01/10/2012	Distacco Spadoni Paolo-4° trimestre 2010	11.049	-	11.049
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2304	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 BOTTONI STEFANO	13.861	-	13.861
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2305	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.690	-	12.690
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2306	17/10/2012	Distacco Baccarelli Luca -4° trimestre 2010	15.504	-	15.504
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2308	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.707	-	12.707
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2310	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 BERARDI MASSIMO	12.275	-	12.275
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2311	17/10/2012	Distacco Gargano Fabrizio -4° trimestre 2010	10.171	-	10.171
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2312	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 ALPIN 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

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2326	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 MORGANTE MASSIMILIANO	10.004	-	10.004
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2327	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 GARGANO FABRIZIO	10.061	-	10.061
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2330	17/10/2012	Distacco Moriccioli Roberta -4° trimestre 2010	11.969	-	11.969
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2331	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 ARDUINI STEFANIA	12.412	-	12.412
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2332	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 FONZO MANUELA	4.068	-	4.068
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2333	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 VERONESI MASSIMO	13.097	-	13.097
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2334	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CADDEU SEBASTIANO	9.605	-	9.605
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2335	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 FERRARA MASSIMILIANO	3.574	-	3.574
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2336	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 MORICCIOLI ROBERTA	4.423	-	4.423
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2337	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 LEVA MARCO	12.016	-	12.016
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2338	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CERVONI VALERIA	12.275	-	12.275
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2339	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CARACCIOLO GIUSEPPE	12.332	-	12.332
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2340	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CINOTTI MARICA	7.718	-	7.718
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2341	17/10/2012	Distacco Leva Marco -4° trimestre 2010	12.148	-	12.148
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	14005206	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2008	196	-	196
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005206	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 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.1.18/08/00 x Stampete Antonio 2011	36.250	-	36.250

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005210	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Valeriani Massimiliano 11	38.267	-	38.267
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003325	01/11/2013	perm rtb x Ozzimo Daniele anno 2012	13.083	-	13.083
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003325	01/11/2013	perm rtb x CassoneUgo anno 2012	17.348	-	17.348
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003325	01/11/2013	perm rtb x Stampete Antonio anno 2012	33.534	-	33.534
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FdE	14003325	01/11/2013	perm rtb x Valeriani Massimiliano anno 2012	31.158	-	31.158
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2014	FE	16000168	19/05/2014	Biglietti sosta parking 42 takitime da 50 euro e 150 biglietti sosta parking voucher	2.250	-	2.250
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	997	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 ANGELINI BRUNO	3.486	-	3.486
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	998	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 GARGANO	8.869	-	8.869
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	999	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 BERTANI DANELA	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	Titoli di viaggio e sosta	2015	FE	16000010	30/01/2015	Titoli di sosta n.1500 biglietti sosta parking voucher	406	-	406
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000941	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Stampete Antonio	34.320	-	34.320
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003536	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Stampete Antonio	30.770	-	30.770
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2017	FE	47260340	30/11/2017	RC ritiri tessere settembre 2017	5.909	-	5.909

Dipartimento/ Municipio	Oggetto	Anno di competenza	FE/FdE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2020 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2020 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2018	FE	47260338	31/10/2018	RC ritiri settembre 2018	7.500	-	7.500
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2019	FDE	16000292	16/07/2019	reso n.20 biglietti sosta ztl parking voucher	(24)	-	(24)
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47260938	17/12/2020	RC ritiri novembre 2020	455	-	455
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261009	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	96	-	96
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261010	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2020	FE	47261011	31/12/2020	RC ritiri dicembre 2020	227	-	227
Ufficio dell'Assemblea Capitolina Totale							1.570.851	-	1.570.851
Totale complessivo							365.150.202	46.320.882	318.829.320

Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Affidamenti a operatori privati di linee scolastiche

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

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

Nomina del Direttore Generale

Con Ordine di Servizio n. 1 del 1° febbraio 2021, a esito della selezione per l'individuazione del Direttore Generale di ATAC, è stato affidato il suddetto incarico a Franco Giampaolotti.

Assemblea dei titolari degli Strumenti Finanziari Partecipativi

In data 3 febbraio 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.

Ripresa dell'attività di contolleria

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

I passeggeri controllati nel 2019 sono stati infatti circa 4 milioni, il 38% in più del 2018 e il 61% in più rispetto al 2017. Le vetture controllate durante il 2019 sono state quasi 190 mila, il 31% in più rispetto al 2018 e il 43% rispetto al 2017. Sempre nel 2019 il totale delle sanzioni elevate ha raggiunto quasi le 230 mila, in crescita del 34% rispetto al 2018 e del 55% rispetto al 2017. Infine, le multe pagate entro i primi 5 giorni, grazie all'introduzione dei POS mobili per pagare la sanzione in forma ridotta.

Nel 2019 gli introiti erano aumentati del 66,46% (euro 1.779.811) rispetto al 2018 (da euro 2.678.157 a euro 4.457.968) mentre nel 2018 l'incremento era stato del 52,25% (euro 919.144) da euro 1.759.013 del 2017 a euro 2.678.157 del 2018.

Legge 21 maggio 2021, n. 69 di conversione del D.L. 22 marzo 2021, n. 41.

Al fine di sostenere il settore del trasporto pubblico locale e regionale di passeggeri sottoposto a obbligo di servizio pubblico e consentire l'erogazione di servizi di trasporto pubblico locale in conformità alle misure di contenimento della diffusione del Covid-19, l'art. 29 del decreto legge 22 marzo 2021 ha

incrementato la dotazione del fondo di cui al comma 1 dell'art. 200 del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 di euro 800 milioni per l'anno 2021.

Tali risorse sono destinate a compensare la riduzione dei ricavi tariffari relativi ai passeggeri subita nel periodo dal 23 febbraio 2020 al 31 dicembre 2021 e per la parte restante fino al termine dell'applicazione delle limitazioni relative alla capienza massima dei mezzi adibiti ai servizi di trasporto pubblico.

Rinnovo del parco autobus

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

In data 31 maggio 2021 sono entrate in esercizio n. 20 vetture Iveco Urbanway con alimentazione diesel, 3 porte da 18m in virtù di un contratto di usufrutto oneroso con Roma Capitale del 21 maggio 2021.

In data 1° giugno 2021 sono entrate in esercizio le prime 30 vetture IIA Citymood con alimentazione diesel, 3 porte da 12m di un ulteriore contratto di usufrutto oneroso con Roma Capitale del 21 maggio 2021 relativo a 62 autobus; l'immissione in servizio delle rimanenti 32 vetture è prevista entro il mese di luglio 2021.

Il 3 giugno 2021 sono entrati in servizio n. 30 autobus Mercedes Citaro da 12m con alimentazione ibrida a due porte a seguito della prima consegna di un contratto di fornitura di 100 vetture, primo passo verso una mobilità più sostenibile in termini di risparmi sia di emissioni che di consumi.

Vendita area Via Cave Ardeatine

A esito della procedura competitiva per la vendita di beni immobili "non strumentali" – lotto 2 – Azienda per la Mobilità di Roma Capitale per Azioni in Concordato Preventivo n. 89/2017 in data 11 giugno 2021 è stata certificata con atto notaio Basile in Roma la stipula del trasferimento immobiliare e della compravendita dell'area sita in Via delle Cave Ardeatine, Roma, al prezzo di euro 1.412 mila.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

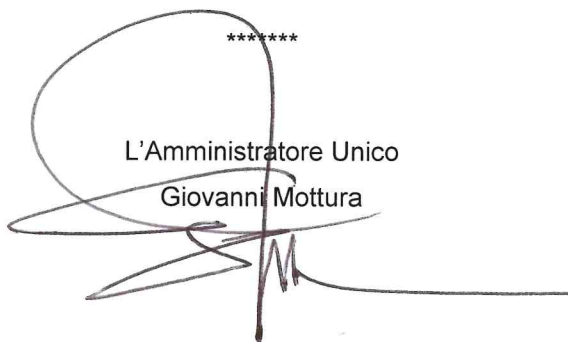
Signor Azionista,

prima della conclusione e delle Sue decisioni in merito Le confermo che il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, 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 dell'esercizio ai sensi dell'art. 106, 1° comma, del Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, le cui disposizioni sono state prorogate dal Decreto Legge 31 dicembre 2020, n. 183, coordinato con la Legge di conversione 26 febbraio 2021, n. 21, in deroga a quanto previsto dall'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 2020 unitamente alla presente relazione e a rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio pari a euro 22.084.457.

L'Amministratore Unico
Giovanni Mottura



atac



Attestazione dell'Amministratore Unico e del
Dirigente Preposto alla redazione dei documenti
contabili societari di ATAC S.p.A. sul Bilancio di
Esercizio al 31.12.2020

Attestazione dell'Amministratore Unico e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari relativa al bilancio di esercizio di ATAC S.p.A. al 31 dicembre 2020.

1. I sottoscritti Giovanni Mottura, Amministratore Unico di ATAC S.p.A., e Maria Grazia Russo, 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 applicazionedelle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2020.

2. L'analisi e valutazione dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili, per la formazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020 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 2020:
 - 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 2020, 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 2020 è stato redatto in un contesto nel quale, a seguito del decreto di omologa del concordato preventivo 89/17 - intervenuto

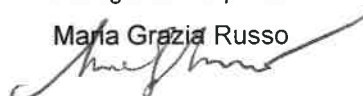
in data 25 giugno 2019 (n. 8796/2019 R.G.) e i cui effetti contabili sono stati già recepiti nel bilancio di esercizio 2019 in ottemperanza ai principi contabili di riferimento, ATAC ha riacquisito la pienezza dei poteri gestori e di disposizione patrimoniale pur rimanendo la gestione d'impresa necessariamente indirizzata alla realizzazione del piano concordatario in funzione dell'adempimento degli obblighi assunti in favore dei creditori con la proposta omologata.

Roma, 23/06/2021

L'Amministratore Unico
Giovanni Mottura



Il Dirigente Preposto
Maria Grazia Russo



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 2020

All'Azionista Unico,
il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del codice civile, è chiamato a riferire all'Assemblea sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri, nonché a fare osservazioni e proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione.

L'attività di revisione contabile del bilancio d'esercizio dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale S.p.A. (in seguito anche "Atac S.p.A." o "la Società"), controllata dal socio unico Roma Capitale, è svolta dalla Società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. (in seguito anche "Società di Revisione") per gli esercizi 2020, 2021 e 2022, da Voi incaricata con nomina assembleare del 15 marzo 2021.

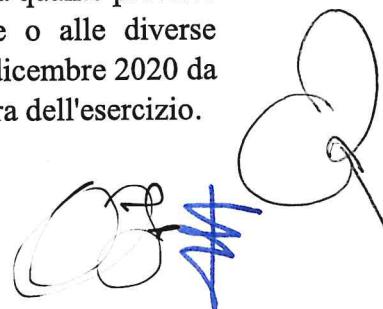
Il bilancio d'esercizio di Atac S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal codice civile all'art. 2423 e seguenti, evidenzia una perdita di euro 22.084.457 e un patrimonio netto di euro 607.870.165.

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 art. 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. L'Amministratore Unico ha altresì reso disponibile la relazione sulla gestione.

Nel bilancio, l'Amministratore Unico fornisce le informazioni ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

Il progetto di bilancio e la relazione sulla gestione sono stati approvati dall'Amministratore Unico in data 08 giugno 2021.

Come indicato nella Determinazione dell'Amministratore Unico n. 45 dell'08 giugno 2021, ai sensi dell'art. 3, comma 6, della Legge 26 febbraio 2021 n. 21, di conversione del Decreto Legge del 30 dicembre 2020, n. 183, in deroga a quanto previsto dagli articoli 2364, secondo comma, e 2478-bis, del codice civile o alle diverse disposizioni statutarie, il termine per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 da parte dell'Assemblea è stato prorogato a centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio.



Nomina del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea ordinaria del 2 agosto 2017 ed è composto da Eugenio D'Amico (Presidente), Giovanni Palomba (Sindaco effettivo) e Valeria Fazi (Sindaco effettivo).

Sono sindaci supplenti Giovanni Rossi e Fiorella Pezzetti.

Questo Collegio ha terminato il proprio mandato il 28 luglio 2020 - data di approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 - e da allora ha operato in regime di *prorogatio*, non essendo stato nominato il nuovo organo altresì durante l'Assemblea ordinaria convocata per il 15 marzo 2021, in prima convocazione, e il 22 marzo 2021 in seconda convocazione.

Eventi di particolare rilevanza dell'esercizio 2020.

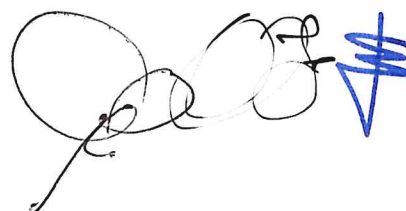
Con riferimento agli eventi di particolare rilevanza intervenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 e ai principali fatti successivi, il Collegio Sindacale rappresenta quanto di seguito.

Tra gli eventi relativi alla procedura concordataria accorsi nel 2020, si segnala quanto segue:

- i Commissari Giudiziali, in data 30 dicembre 2020, hanno trasmesso una lettera alla Società e, per conoscenza a Roma Capitale, avente ad oggetto "*Criticità e ritardi riscontrati nella fase di esecuzione del Piano concordatario e rischi di inadempimento del Concordato Omologato*", nella quale vengono riscontrati "*significativi ritardi e criticità nell'attuazione del Piano, che determinano un concreto rischio di inadempimento della proposta concordataria. In mancanza delle necessarie, immediate, iniziative della Società e del Socio Unico per porvi rimedio, appare ragionevole prefigurare rilevanti minusvalenze nella componente liquidatoria del Piano che, ove non compensate da maggiori flussi della gestione operativa a servizio del fabbisogno complessivo, non consentiranno il soddisfacimento dei crediti concorsuali nella misura prospettata con la proposta concordataria*".

I Commissari fanno riferimento, in particolare, alle seguenti questioni:

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



- in data 3 febbraio 2021, si è tenuta l'Assemblea dei possessori degli Strumenti Finanziari Partecipativi al fine di nominare il Dott. Fernando Tanzi come Rappresentante al fine dello svolgimento delle funzioni contenute nell'allegato 1 dello Statuto societario, approvato dall'Assemblea straordinaria del Socio del 25 maggio 2018.

Sulla scorta di quanto indicato, in linea con quanto suggerito dai Commissari, il Collegio esorta la Società a considerare gli scostamenti dei flussi di cassa effettivi rispetto a quelli programmati e a valutare l'ipotesi di revisione del piano concordatario.

In merito alla governance aziendale si riepiloga quanto segue:

- in data 12 giugno 2020, a seguito delle dimissioni del Presidente del Consiglio di Amministrazione rassegnate in data 8 giugno 2020, l'Assemblea ordinaria ha nominato il Dott. Giovanni Mottura Presidente e Amministratore delegato della Società prevedendo che sarebbe rimasto in carica fino alla imminente scadenza del Consiglio di Amministrazione;
- in data 30 giugno 2020 l'Assemblea ordinaria, secondo quanto disposto dall'Ordinanza della Sindaca n. 134 del 30 giugno 2020, ha deliberato che l'organo amministrativo dovesse avere una composizione monocratica, superando la forma del Consiglio di Amministrazione composto da 3 consiglieri nominando il Dott. Giovanni Mottura quale Amministratore Unico della Società;
- l'Amministratore Unico ha accettato l'incarico in data 2 luglio 2020;
- in data 12 agosto 2020, a seguito delle già menzionate dimissioni del Presidente del Consiglio di Amministrazione, che rivestiva anche carica di Direttore Generale, è stata avviata una selezione a conclusione della quale è stato nominato il 1° febbraio 2021 il nuovo Direttore Generale, con un contratto triennale;
- in data 15 ottobre 2020 a seguito delle dimissioni del Direttore del personale, con l'Ordine di servizio n. 44/2020 sono state affidate le responsabilità della Direzione, *ad interim*, al Dirigente Responsabile dell'amministrazione del personale, al quale rimangono ancora attribuite.
Attualmente è in corso una selezione per la ricerca del nuovo Responsabile del Personale;
- nel corso dell'esercizio 2020, il Collegio ha iniziato a monitorare le innovazioni promosse dall'Amministratore Unico sul piano organizzativo riguardanti l'istituzione di una particolare struttura di Staff;
- l'organigramma aziendale attuale è stato approvato il 15 giugno 2021 con la Disposizione Organizzativa n. 9.

In merito agli "Altri eventi" si riepiloga quanto segue:

- in data 19.12.2019 è stato approvato il budget 2020 e il piano assunzioni dal Consiglio di Amministrazione della Società;

- l'Organismo di Vigilanza nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 febbraio 2019, è in regime di *prorogatio*. In data 8 marzo 2021, il membro esterno Luca Provaroni e, in data 8 aprile 2021, il Presidente Giulio Buratti hanno presentato le loro dimissioni;
- a seguito delle indicazioni dell'ANAC, il Collegio Sindacale ribadisce l'opportunità di procedere alla separazione dell'incarico di membro interno dell'Organismo di Vigilanza e quello di Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, attualmente ricoperti dalla medesima persona;
- in data 4 marzo 2020, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12 è stato approvato lo schema di contratto di servizio per i servizi complementari al TPL (sosta e parcheggi di scambio) tra Atac S.p.A. e Roma Capitale per il periodo 1 febbraio 2020 - 3 dicembre 2021, successivamente stipulato;
- gli effetti della pandemia hanno comportato nel 2020 una riduzione del servizio pubblico di circa il 30% rispetto all'esercizio precedente.

In merito agli eventi di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio:

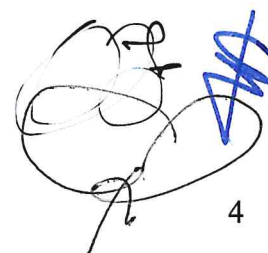
l'affidamento dell'incarico della revisione alla Società PricewaterhouseCoopers SpA è stato formalizzato in data 15 marzo 2021 dall'Assemblea del Socio Unico con il parere motivato del Collegio Sindacale.

Attività di vigilanza

Il Collegio Sindacale nell'esercizio 2020 ha partecipato a n. 5 riunioni di Consiglio di Amministrazione e a n. 3 Assemblee ordinarie. A seguito del cambio di governance societaria in data 30 giugno 2020, il Collegio ha svolto n. 15 riunioni con l'Amministratore Unico.

Alla luce di quanto premesso, in merito all'attività di vigilanza prevista dalla legge, in linea con i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, il Collegio rappresenta quanto segue:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Sulla base delle informazioni acquisite e disponibili non abbiamo rilevato 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, abbiamo 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

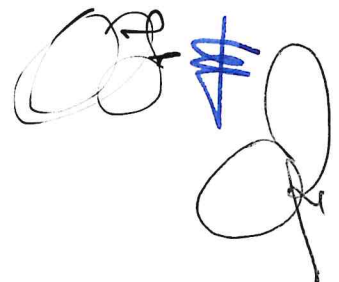


aziendali di maggior rilievo, nonché sull'adeguatezza del sistema di controllo interno;

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul concreto funzionamento del sistema amministrativo-contabile e sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, nonché mediante l'esame dei documenti aziendali relativi alle procedure impiegate;
- abbiamo 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;
- abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e successivamente, con l'Amministratore Unico, nel corso delle quali abbiamo acquisito 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 dall'Amministratore Unico. In base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da segnalare;
- abbiamo scambiato informazioni con KPMG S.p.A., revisore precedente, e con l'attuale PricewaterhouseCoopers S.p.A.. Gli incontri hanno avuto ad oggetto lo scambio di informazioni circa 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.;
- abbiamo ricevuto le relazioni periodiche predisposte dall'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Con l'Organismo abbiamo scambiato informazioni periodiche sottolineando al Consiglio di Amministrazione prima, e all'Amministratore Unico poi, tutte le criticità delle quali siamo stati messi al corrente;
- nell'espletamento dell'attività di vigilanza, ci siamo occupati anche di alcuni aspetti specifici tra i quali: l'attività sanzionatoria connessa al mancato pagamento dei titoli di viaggio; la manutenzione dei veicoli di superficie, delle metropolitane e delle infrastrutture; la funzione del controllo aziendale;
- abbiamo richiesto informative circa l'attuazione e il rispetto del Piano Concordatario.

Delle criticità emerse il Collegio ha prontamente informato l'Organo Amministrativo al fine della loro tempestiva risoluzione.

Delle attività in precedenza descritte, svoltesi in forma collegiale, è stato dato atto nei n. 15 verbali del Collegio Sindacale del 2020.



Struttura organizzativa

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e sul suo concreto funzionamento. Il Collegio segnala criticità riguardanti gli aspetti organizzativi connessi all'ampia attività di manutenzione di cui la Società necessita, implementando le capacità dei sistemi informativi e l'organico.

Il Collegio, inoltre, ricorda che il Consiglio di Amministrazione, in carica fino al 30 giugno 2020, non ha proceduto ad attribuire al Direttore del personale le deleghe necessarie per il pieno svolgimento del proprio ruolo. Tali deleghe attualmente, in mancanza di un nuovo Direttore del Personale, restano affidate al Dirigente Responsabile dell'amministrazione del personale.

L'organico di Atac S.p.A. al 31 dicembre 2020 è pari a 11.293 unità (compresi 31 dirigenti).

Continuità aziendale

Come esplicitato nel paragrafo "Continuità aziendale" della nota integrativa, tenuto conto di quanto indicato nello stesso paragrafo in merito alle significative incertezze che possono far sorgere dubbi significativi sulla continuità aziendale, il bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività avvalendosi della facoltà di deroga al disposto dell'articolo 2423-bis comma primo, n. 1) del codice civile, ai sensi dell'art. 38-quater del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 (Decreto Rilancio), come convertito con modifiche dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77, già prevista dall'art. 7 del Decreto Legge 8 aprile 2020 n. 23 (Decreto Liquidità), convertito dalla Legge 5 giugno n. 40.

Ai fini dell'esercizio di tale deroga, coerentemente con le indicazioni contenute nel Documento Interpretativo 8 dell'OIC, l'Amministratore Unico evidenzia di aver tenuto conto che nel bilancio chiuso al 31.12.2019 sussisteva la continuità aziendale ai sensi del paragrafo 21 dell'OIC 11 nonché dell'art. 7 del Decreto Liquidità al tempo vigente.

In merito, il Collegio invita la Società ad un costante monitoraggio della continuità aziendale sia in ragione del possibile perdurare degli effetti pandemici che dei rilievi effettuati dai Commissari Giudiziali.

Società di revisione

Il Collegio Sindacale rappresenta che la relazione sulla revisione del bilancio d'esercizio rilasciata dalla PricewaterhouseCoopers S.p.A. in data 30 giugno 2021, non presenta rilievi ma un richiamo d'informativa su quanto riportato dall'organo amministrativo nel paragrafo "continuità aziendale" della nota integrativa relativamente agli eventi e circostanze che indicano l'esistenza di significative incertezze che possono



far sorgere dubbi significativi sulla continuità aziendale della Società. In relazione a tale aspetto, il giudizio del revisore è comunque espresso senza rilievi.

Proposta all'Assemblea

Il Collegio Sindacale, tenuto conto di quanto sopra esposto, per quanto di propria competenza, invita l'Azionista ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2020.

* * *

Roma, 30 giugno 2021

Il Collegio Sindacale

Prof. Eugenio D'AMICO



Prof. Giovanni PALOMBA



Dott.ssa Valeria FAZI



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

Al Socio Unico della
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 della Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA (di seguito anche "ATAC SpA" o "la Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, 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 ATAC SpA al 31 dicembre 2020, 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, incluse le disposizioni dell'articolo 38-quater del D.L. 19 maggio 2020, n° 34 ("Decreto Rilancio"), come convertito con modifiche dalla L. 17 luglio 2020 n° 77, già previste dall'articolo 7 del D.L. 8 aprile 2020, n° 23 ("Decreto Liquidità"), convertito dalla L. 5 giugno 2020 n° 40.

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.

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

Applicazione delle disposizioni dell'articolo 38-quater del Decreto Rilancio, già previste dall'articolo 7 del Decreto Liquidità e incertezze significative relative alla continuità aziendale

Richiamiamo l'attenzione sul paragrafo "Continuità aziendale" della nota integrativa, in cui si indica che l'Amministratore Unico ha redatto il bilancio d'esercizio nel presupposto della continuità aziendale avvalendosi della facoltà di deroga prevista dall'articolo 38-quater del Decreto Rilancio. Ai fini dell'esercizio di tale deroga, coerentemente con le indicazioni contenute nel Documento Interpretativo 8 dell'OIC, l'Amministratore Unico segnala di aver tenuto conto che nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 sussisteva la continuità aziendale ai sensi del paragrafo 21 dell'OIC 11 nonché dell'articolo 7 del Decreto Liquidità al tempo vigente.

Nel medesimo paragrafo l'Amministratore Unico fornisce informazioni aggiornate alla data di preparazione del bilancio circa la propria valutazione in merito alla sussistenza del presupposto della continuità aziendale, indicando inoltre i fattori di rischio, le assunzioni effettuate e le incertezze significative identificate, nonché i piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi e incertezze.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tale aspetto.

Altri aspetti

Applicazione del principio di revisione ISA Italia 570

Come richiamato nel precedente paragrafo, l'Amministratore Unico ha fornito nella Nota Integrativa informazioni aggiornate circa la propria valutazione sulla continuità aziendale, come richiesto dal paragrafo 10 del Documento Interpretativo 8 dell'OIC.

Conseguentemente, nell'applicazione del principio di revisione ISA Italia 570 "Continuità aziendale" sul bilancio al 31 dicembre 2020, è stata esclusivamente valutata l'informativa fornita dall'Amministratore Unico con riferimento al presupposto della continuità aziendale.

Direzione e coordinamento

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 della ATAC SpA non si estende a tali dati.

Dati corrispondenti

Il bilancio d'esercizio di ATAC SpA per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è stato sottoposto a revisione contabile da parte di un altro revisore che, l'11 giugno 2020, ha espresso un giudizio senza modifica su tale bilancio.

Responsabilità dell'Amministratore Unico e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

L'Amministratore Unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'Amministratore Unico è responsabile 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. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia 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 dall' Amministratore Unico, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico 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

L'Amministratore Unico della ATAC SpA è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della ATAC SpA al 31 dicembre 2020, 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 della ATAC SpA al 31 dicembre 2020 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 della ATAC SpA al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.



Con riferimento alla dichiarazione di cui all'articolo 14, comma 2, lettera e), del DLgs 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Roma, 30 giugno 2021

PricewaterhouseCoopers SpA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Luca Bonvino', is written over a circular blue stamp. The signature is fluid and cursive, with a large loop at the top and a horizontal line across the middle.

Luca Bonvino
(Revisore legale)

atac



Conto Economico Gestionale 2020

CONTO ECONOMICO (k€)	Superficie	Metro	Ferrovie	Mobilità Privata	Commerciale	Totale
Ricavi da mercato (Titoli + Sanzioni)	109	46	277		132.648	133.080
Copertura costi sociali					18.525	18.525
Altri ricavi	21.256	11.173	1.458	875	10.357	45.119
Contratti di servizio Mobilità privata				28.380		28.380
Contratto di servizio TPL	347.725	159.332				507.057
Contratto di servizio Regione Lazio			76.102			76.102
Contributo C/Esercizio					65.178	65.178
Contributi C/Impianti	4.681	1.127	574			6.382
Capitalizzazioni	7.259	524	24	(34)	(20)	7.754
VALORE DELLA PRODUZIONE	381.030	172.202	78.435	29.221	226.689	887.576
Costi per acquisto materiali	59.552	8.212	4.325	127	1.266	73.481
Costi per servizi	54.793	81.451	20.260	3.065	9.642	169.211
Costi per godimento beni di terzi	19.684	957	312	2.075	1.009	24.037
Costi di personale (con DL)	346.870	85.421	46.510	16.842	24.949	520.592
Altri costi	8.325	5.498	2.146	1.293	379	17.641
COSTI DELLA PRODUZIONE	489.224	181.539	73.553	23.402	37.245	804.963
MARGINE OPERATIVO LORDO	(108.194)	(9.338)	4.882	5.819	189.444	82.613
Ammortamenti e sval. imm.ni	29.906	32.700	4.963	871	569	69.009
Svalutaz. Crediti e variaz. rimanenze	6.311	1.894	542	337	9.754	18.839
Acc.ti rischi e oneri	3.453	1.356	495	153	296	5.753
RISULTATO OPERATIVO	(147.864)	(45.288)	(1.118)	4.458	178.824	(10.987)
Proventi finanziari	47	21	10	4	39	121
(Oneri finanziari)	(7.229)	(3.312)	(0)	(0)	(0)	(10.542)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(155.046)	(48.579)	(1.108)	4.462	178.863	(21.407)
Imposte	262	293	75	29	19	677
RISULTATO D'ESERCIZIO	(155.308)	(48.871)	(1.182)	4.432	178.845	(22.084)