

atac

ROMA



**Bilancio di Esercizio
al 31/12/2024**

ATAC S.p.A.

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

Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2024

Indice

Organi Sociali di ATAC S.p.A.	3
RELAZIONE SULLA GESTIONE	5
Lettera all'Azionista	6
Conto Economico	12
Stato Patrimoniale - Attivo	13
Stato Patrimoniale - Passivo	14
Strumenti Finanziari Partecipativi	15
Principali eventi del 2024	17
Le risorse umane	19
Il sistema di procurement	30
La politica per la prevenzione e la sicurezza	31
La politica per la qualità e l'ambiente	32
Le linee di business	35
Contratti di servizio	42
Mobilità pubblica	46
Mobilità privata	55
Gestione della sosta tariffata su strada	56
Gestione della sosta di scambio	60
Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale	62
Servizi complementari	62
Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari	63
Investimenti	70
Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale	73
Altre informazioni	76
Prevedibile evoluzione della gestione	84
Principali rischi e incertezze	89
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	95
BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2024	96
Stato Patrimoniale - Attivo	97
Stato Patrimoniale - Passivo	98
Conto Economico	99
Rendiconto finanziario	100
NOTA INTEGRATIVA	101
Forma e contenuto del bilancio	102
Principi contabili e criteri di valutazione	103
Continuità aziendale	104
Stato patrimoniale	114
Immobilizzazioni	114
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	114
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	118
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	131
Attivo circolante	137
Rimanenze	137

Crediti	138
<i>Crediti verso clienti</i>	140
<i>Crediti verso controllante</i>	141
<i>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante</i>	146
<i>Crediti tributari</i>	147
<i>Crediti verso altri</i>	148
<i>Disponibilità liquide</i>	153
Ratei e risconti attivi	154
Patrimonio Netto	155
Fondi per rischi e oneri	159
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	162
Debiti	163
<i>Debiti verso banche</i>	164
<i>Debiti per anticipi e acconti</i>	165
<i>Debiti verso fornitori</i>	165
<i>Debiti verso imprese collegate</i>	166
<i>Debiti verso controllante</i>	167
<i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</i>	169
<i>Debiti tributari</i>	170
<i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	170
<i>Altri debiti</i>	171
Ratei e risconti passivi	174
CONTO ECONOMICO	176
<i>Valore della produzione</i>	176
<i>Costi della produzione</i>	182
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	193
<i>Imposte dell'esercizio</i>	194
ALTRE INFORMAZIONI	197
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	198
Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale	205
Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale	209
Compensi amministratori e sindaci	210
Attività di direzione e coordinamento	211
Rapporti con parti correlate	213
Strumenti finanziari derivati	213
Operazioni di locazione finanziaria (leasing)	214
Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2024 - dettaglio per Struttura Capitolina	215
Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	260
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	262
ATTESTAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI DI ATAC S.P.A. SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2024	263
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE	264
RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE	265
CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2024	266

Organi Sociali di ATAC S.p.A.

Consiglio di Amministrazione in carica dal 11/02/2022 al 4/03/2024

Presidente	Giovanni Mottura
Consigliere con delega alla pianificazione strategica	Arrigo Emilio Giana
Consigliere non esecutivo	Francesca di Donato

Consiglio di Amministrazione in carica dal 5/03/2024 al 2/04/2024

Presidente	Giovanni Mottura
Consigliere	Arrigo Emilio Giana

Consiglio di Amministrazione in carica dal 3/04/2024

Presidente	Giovanni Mottura
Consigliere con delega alla pianificazione strategica	Arrigo Emilio Giana
Consigliere non esecutivo	Ilaria Piccolo

Direttore Generale – in carica dal 24/03/2022

Alberto Zorzan

Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari – in carica dal 13 aprile 2022

Luigi Tazza

Collegio Sindacale – in carica dal 26/07/2021 al 5/10/2023

Presidente	Francesco Fallacara
Sindaco effettivo	Patrizia Lucia Maria Riva
Sindaco effettivo	Carmine Ruggiero
Sindaco Supplente	Sabrina Montaguti
Sindaco Supplente	Paolo Cerverizzo

Collegio Sindacale – in carica dal 6/10/2023 al 22/12/2023

Presidente	Francesco Fallacara
Sindaco effettivo	Sabrina Montaguti
Sindaco effettivo	Carmine Ruggiero
Sindaco Supplente	Paolo Cerverizzo

Collegio Sindacale – in carica dal 23/12/2023 al 14/10/2024

Presidente	Francesco Fallacara
Sindaco effettivo	Stefania Fregonese
Sindaco effettivo	Carmine Ruggiero
Sindaco Supplente	Paolo Cerverizzo

Collegio Sindacale – in carica dal 14/10/2024

Presidente	Alessandro Bonura
Sindaco effettivo	Stefania Fregonese
Sindaco effettivo	Luigi Braitto
Sindaco Supplente	Roberta Merola
Sindaco Supplente	Carlo Ravazzin

Società di Revisione

PricewaterhouseCoopers S.p.A.

Natura delle deleghe conferite agli amministratori

Ai sensi dello Statuto sociale l'Amministrazione della Società spetta o ad un Amministratore Unico o ad un Consiglio di Amministrazione, composto da un minimo di 3 ad un massimo di 5 membri.

In data 11 febbraio 2022, il Socio Unico Roma Capitale ha affidato l'amministrazione della Società ad un Consiglio di Amministrazione composto di tre membri, *in considerazione dell'elevato grado di complessità organizzativa connesso alla dimensione assoluta del fatturato e al numero di dipendenti di ATAC S.p.A..*

Ad eccezione degli 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 al 31 dicembre 2024 di ATAC S.p.A. (ATAC o la Società) si chiude con un utile dell'esercizio di euro 955.103 (rispetto a quello di euro 10.950.150 del 2023) dopo la rilevazione di ammortamenti pari a euro 68.358.079 (euro 61.729.262 nel 2023), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 11.841.216 (euro 4.143.339 nel 2023), rettifiche di valore delle rimanenze di materiali e ricambi per euro 382.605 (euro 519.975 nel 2023) oltre accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 2.980.192 (euro 22.268.238 nel 2023), ai fondi per rischi ed oneri futuri per euro 12.792.367 (euro 13.601.022 nel 2023), e imposte sul reddito di euro 5.210.639 (euro 1.513.189 nel 2023).

In data 31 gennaio 2025 Roma Capitale ed ATAC hanno sottoscritto il Contratto di Servizio per la gestione del trasporto pubblico locale di superficie, non periferico, e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale da gennaio 2025 al 31 dicembre 2027, ai sensi del D.lgs. n. 201/2022 "Riordino della disciplina dei servizi pubblici locali di rilevanza economica" ove prevede che il servizio di trasporto pubblico locale possa essere affidato, in quanto ricompreso tra i "servizi a rete", a società *in house*.

Nel 2024 la Società ha gestito il servizio di trasporto TPL sul territorio di Roma Capitale, per la parte oggetto di affidamento in *house providing*, in regime di proroga a seguito dell'imposizione dell'obbligo di fornire il servizio di trasporto pubblico locale agli stessi patti e condizioni del contratto scaduto.

Si ricorda che con la Memoria di Giunta Capitolina del 21 dicembre 2023 il Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti aveva ricevuto l'indirizzo di prorogare i contratti vigenti agli stessi patti e condizioni e che ATAC, preso atto degli indirizzi della Giunta Capitolina, aveva evidenziato la necessità di salvaguardare alcuni presupposti minimi relativi a obiettivi di produzione, ricavi da mercato, corrispettivi, rimborsi di agevolazioni tariffarie e modalità di pagamento.

Il nuovo contratto stipulato è di tipo "*net cost*" in quanto contempla il riconoscimento di un corrispettivo a corpo, fisso, pari a euro 534,1 milioni annui (ad eccezione del primo anno) quale compenso economico per le attività quali-quantitative oggetto della prestazione, che tiene conto dei proventi derivanti dalla vendita dei titoli di viaggio la cui titolarità rimane in capo al gestore.

Lo schema di Contratto di Servizio è stato elaborato in conformità alle misure regolatorie di cui alla Delibera ART n. 154/2019 e si connota per una struttura innovativa rispetto al precedente: la compensazione economica viene, infatti, determinata con riferimento ai costi e ai ricavi per modalità di trasporto (autobus, filobus, tram e metropolitana) individuati nel Piano economico finanziario (PEF) in modo tale da garantire l'equilibrio economico-finanziario contrattuale, evitando sovra/sotto compensazioni degli oneri per il servizio pubblico affidato ad ATAC in base alle risultanze, e al correlato peso, della contabilità regolatoria.

In particolare, è stata predisposta, da Roma Capitale di concerto con ATAC, una matrice dei rischi che consiste in una ripartizione formalizzata e chiara dei rischi tra committente e gestore, finalizzata

all'individuazione dei rischi connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento e all'allocazione degli stessi tra le Parti.

Nel corso della gestione dal confronto tra i dati previsionali del PEF e quelli consuntivi del Conto Economico Regolatorio (CER), predisposto coerentemente al PEF, per ogni tipologia di rischio (es. adeguamenti tariffari, rinnovi contrattuali, costi energetici) connessa alla gestione del Contratto di servizio - in base alla matrice dei rischi – dovranno essere attribuite le relative responsabilità in capo ad ogni parte, ovvero la suddivisione tra i due contraenti, le specifiche modalità di ripartizione e le conseguenti compensazioni.

Passando a illustrare le principali componenti del Conto Economico dell'esercizio 2024 si evidenzia un valore della produzione pari a euro 955.848.163, inferiore di euro 14.727.041 a quello dell'esercizio precedente a seguito della riduzione dei ricavi diversi di euro 57.973.263, dovuta principalmente ai minori ristori per il Covid-19, parzialmente compensata dai maggiori corrispettivi da contratto di servizio (euro +28.371.650) e dei ricavi da vendita titoli di viaggio, agevolazioni tariffarie e sanzioni (euro +14.874.572).

Le vendite dei titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus sono risultate pari a euro 338.314.329 (iva inclusa) superiore del 3,6% a quello del precedente esercizio (euro 326.478.106). Nel 2019, ultimo anno ante pandemia, le vendite del sistema tariffario integrato avevano raggiunto l'importo di euro 394.790.790. Il delta che permane, pari a -14,7%, unitamente ai tempi con cui si sta manifestando il recupero dei livelli raggiunti prima del Covid inducono a ritenere che siano intervenuti nei fondamentali della domanda di trasporto e nei comportamenti degli utenti fattori ormai alquanto duraturi.

La quota di ricavo di competenza di ATAC, quella a conto economico, nel 2024 è pari a euro 221.793.031, in crescita del 3,2% a quella rilevata nell'anno precedente (euro 214.993.453). Dal confronto con i ricavi da vendita titoli di viaggio di competenza ATAC del 2019 (euro 272.853.770) emerge uno scostamento negativo del 18,7%, anche per effetto del trasferimento a Cotral, dal secondo semestre 2022, delle quote di riparto relative alle ferrovie regionali Roma Lido e Roma Viterbo oggetto di cessione.

I rimborsi per agevolazioni tariffarie da Roma Capitale e Regione Lazio, pari a euro 31.376.142, evidenziano un incremento di euro 8.095.236 rispetto a quelli del precedente esercizio dovuto principalmente all'agevolazione tariffaria introdotta a partire dal 2023 da Roma Capitale rivolta ai giovani, residenti nel territorio del Comune, di età compresa tra gli 11 e i 18 anni e consistente nel rilascio di abbonamenti annuali al prezzo ridotto di euro 50 per ciascun titolo di viaggio, in luogo del prezzo pieno di euro 250.

I ricavi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale, pari a euro 537.889.033, sono risultati superiori di euro 28.065.845 rispetto al consuntivo del 2023 (euro 509.823.188).

Gli introiti derivanti dall'attività di controllo dell'evasione tariffaria sui servizi di TPL sono stati pari a euro 5.526.682 e hanno fatto rilevare un decremento di euro 51.221 (-0,92%) rispetto a euro 5.577.903 dell'esercizio precedente.

Nel mese di dicembre 2024 e a gennaio 2025 sono stati incassati dalla Regione Lazio tutti i crediti per contributi in conto esercizio a copertura degli effetti negativi sui ricavi da traffico determinatisi dall'inizio della pandemia fino al 31 marzo 2022, arrecati alle aziende del settore dalle misure adottate dal Governo per limitare il diffondersi del Covid-19, stanziati 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 integrata.

Quanto incassato dalla Regione Lazio è risultato superiore ai crediti al 31 dicembre 2023 per ristoro dei mancati ricavi per euro 6.769.491, importo che è stato iscritto tra i ricavi del conto economico dell'esercizio 2024.

Il risultato economico del 2024 è positivo per euro 955.103 e risulta inferiore di euro 9.995.047 a quello del precedente esercizio a seguito sostanzialmente di una riduzione del valore della produzione di euro 14.727.041 maggiore di quella dei costi della produzione pari a euro 5.456.509.

Il margine operativo lordo è positivo per euro 109.534.242, inferiore di euro 15.040.538 a quello del 2023 (euro 124.574.780).

La produzione chilometrica complessivamente erogata nel 2024 è stata pari a 131.623.242 vetture/km con un incremento dell'1,1% (1.459.649 vetture/km) rispetto a quella conseguita nel 2023 (130.163.592 vetture/km). Tale incremento di offerta è stato conseguito nonostante i numerosi cantieri dovuti ai lavori per il Giubileo 2025, che hanno avuto un impatto significativo sulle condizioni della viabilità per quanto riguarda il servizio di superficie, la chiusura anticipata della linea A della metropolitana, da aprile a dicembre 2024, per consentire il rinnovo dell'armamento e quella della linea C per i lavori di prolungamento nonché lo svolgimento delle attività programmate di revisione intermedia dei treni.

L'incremento del 6,03% delle percorrenze delle linee metropolitane (+2.470.922 vetture/km) è stato parzialmente compensato dalla riduzione dell'1,12% delle percorrenze dei servizi di superficie (-992.279 vetture/km) e di quella della Ferrovia Roma Giardinetti - limitata a Centocelle - del 2,36% (-19.354 vetture/km), la cui titolarità, da luglio 2024, è stata trasferita dalla Regione Lazio a Roma Capitale.

Il servizio di metropolitana ha consuntivato una produzione di 43.465.853 vetture/km, superiore di 2.470.922 vetture/km a quella dell'esercizio precedente. Il servizio di superficie offerto (87.354.289 vetture/km) è risultato inferiore rispetto a quello del precedente anno dell'1,12% (-992.279 vetture km). Ai minori livelli di servizio erogati dalla superficie ha contribuito sensibilmente il peggioramento delle condizioni di viabilità riconducibili principalmente alla presenza di numerosi cantieri per i lavori per il Giubileo 2025.

Il costo del lavoro, pari a euro 496.991.560, ha fatto rilevare un incremento di euro 7.047.611 (+1,44%) rispetto a quello dell'esercizio precedente principalmente per gli effetti economici del rinnovo del CCNL del 10 maggio 2022 entrato a regime (euro +8,7 milioni), per il costo dell'una tantum del CCNL 2024 previsto dal verbale d'intesa preliminare di rinnovo del CCNL in data 11 dicembre 2024, reso definitivo con l'accordo del 20 marzo 2025 presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (euro +6,1 milioni), per la riduzione di 105 unità in termini di forza media (euro -5 milioni) nonché per l'incremento delle assenze sussidiate e le minori indennità variabili erogate (euro -2,5 milioni).

I costi esterni operativi, pari a euro 349.322.361, sono diminuiti di euro 6.734.114 (-1,9%) rispetto all'esercizio precedente (euro 356.056.475). Le principali componenti della variazione sono rappresentate dalla riduzione dei canoni dei contratti di leasing finanziario degli autobus 12 metri scaduti nel 2023, pari a euro 8.229.650, dal decremento dei costi per consumi di energia elettrica per trazione e altri usi, pari a euro 2.144.099, parzialmente compensate dall'incremento dei costi per pulizie e attività di rimessa per euro 3.784.852.

Nell'ambito dei programmi d'investimento finanziati dai fondi del PNRR e da quelli per il Giubileo 2025 la Società, già iscritta dal 2023 nell'elenco delle stazioni appaltanti qualificate in ragione del possesso dei requisiti organizzativi e tecnologici, ha assunto il ruolo di soggetto attuatore, garantendo la funzione di stazione appaltante, contraente e gestore della fase esecutiva dell'affidamento, per varie e importanti iniziative di trasformazione delle infrastrutture e del sistema di TPL romano in aggiunta a quello di gestore del servizio.

Gli investimenti realizzati nel 2024 ammontano a euro 279,2 milioni (euro 57,5 milioni nel precedente esercizio), di cui euro 232,3 milioni oggetto di finanziamento con risorse pubbliche (euro 15,7 milioni nel 2023).

Tra i principali interventi si evidenziano i seguenti:

- la fornitura di n. 202 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri pari a euro 63,1 milioni, finanziata per euro 59,6 milioni dal PNRR;
- la fornitura di n. 110 autobus ibridi da 18 metri pari a euro 46,2 milioni finanziata dai fondi dal Giubileo 2025 per euro 41,6 milioni nell'ambito del progetto "ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri";
- la fornitura di n. 126 autobus a metano da 12 metri, pari a euro 39,1 milioni, finanziati dal Giubileo 2025 per euro 35,3 milioni, nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
- l'acconto di euro 27,7 corrisposto per il primo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 40 tram bidirezionali, interamente finanziato da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- l'acconto di euro 13,6 milioni per il secondo contratto applicativo relativo alla fornitura di ulteriori 20 tram bidirezionali, finanziati da Roma Capitale per il 50% con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti e per il restante 50% con finanziamento PNRR;
- l'acconto di euro 10,3 milioni per la fornitura di n. 194 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto 2), di cui euro 9,7 milioni finanziati dal PNRR;

- la fornitura di n. 244 autobus di lunghezza 12 metri, classe I, con alimentazione a metano pari a euro 9,6 milioni, finanziata per euro 8,6 dal Giubileo 2025;
- i lavori di rinnovo dell'armamento della linea A nella tratta "Ottaviano-Battistini", pari a euro 8,9 milioni di cui euro 7,8 milioni finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 89 – completamento rinnovo armamento MA";
- la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline – pari a euro 8,8 milioni finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano fermate";
- le lavorazioni sulle scale mobili presso le stazioni delle linee della metropolitana pari a euro 7,7 milioni, di cui euro 4,8 milioni finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualficazione delle stazioni della metropolitana linea A";
- i lavori nell'ambito del progetto "ID 100 - Riqualficazione deposito tranviario Porta Maggiore" pari a euro 3,3 milioni di cui euro 2,8 milioni finanziati dal Giubileo 2025;
- la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 pari a euro 2,5 milioni di cui euro 2,1 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- la fornitura di n. 1.502 validatori per titoli di viaggio pari a euro 1,7 milioni;
- la revisione delle sale montate dei treni MA300 pari a euro 1,7 milioni;
- la realizzazione dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" per euro 1,6 milioni finanziati dal PNRR.

Tra le attività di ammodernamento delle infrastrutture del TPL si segnalano inoltre quelle effettuate dalla Società su commessa di Roma Capitale. I costi sostenuti per questi interventi, di manutenzione straordinaria e rinnovo, sono iscritti tra i costi dell'esercizio e per pari importo tra i ricavi a carico del committente per un importo che nel 2024 è pari a euro 19,7 milioni.

Tra questi si evidenziano:

- i lavori di rinnovo dell'armamento della tratta Anagnina Ottaviano della linea A, pari a euro 5,8 milioni;
- i lavori di rinnovo dell'armamento tramviario, pari a euro 5,2 milioni;
- la sostituzione di scale mobili e ascensori in alcune stazioni della linea B, per euro 2,6 milioni;
- la revisione quinquennale e decennale dell'impianto pneumatico e del freno dei treni della linea C, pari a euro 2 milioni;
- la fornitura e posa in opera del sistema di controllo del traffico treni centralizzato, comprensivo di impianto informazioni al pubblico, pari a euro 1,6 milioni.

Nell'amministrare i flussi finanziari relativi ai suddetti progetti la Società si è posta l'obiettivo di operare in un'ottica di sostenibilità economico-finanziaria senza attingere alle risorse derivanti dalla propria gestione operativa attraverso un attento monitoraggio dell'iter amministrativo di liquidazione e nello stesso tempo utilizzando prontamente gli incassi dei contributi in conto investimenti per adempiere alle obbligazioni di pagamento verso le imprese appaltatrici.

Le disponibilità liquide della Società al 31 dicembre 2024 sono pertanto prevalentemente originate dalla gestione caratteristica e sono pari a euro 91,8 milioni (euro 46,3 milioni nel precedente esercizio oltre euro 31,8 milioni di liquidità giacente sui conti dedicati della procedura CP n. 89/2017, trasferiti sui conti correnti della Società nei primi giorni del 2024, per un importo complessivo di euro 78,1 milioni).

I proventi finanziari conseguiti dall'impiego di tali disponibilità sono stati pari a circa euro 1,3 milioni.

In conclusione, ATAC, grazie a un rigoroso lavoro di ristrutturazione e di gestione virtuosa, ha consolidato negli ultimi esercizi le proprie fondamenta industriali, economiche e finanziarie, ponendo le basi per una crescita solida e duratura da perseguire attraverso un rafforzamento continuo della produttività, della qualità dei servizi erogati e della capacità di rispondere con efficacia alle esigenze della cittadinanza. All'orizzonte si profilano nuove e ambiziose sfide. In vista della scadenza dell'attuale Contratto di Servizio nel 2027, l'Amministrazione Capitolina ha avviato un percorso di analisi volto a definire le modalità future di affidamento del servizio di trasporto pubblico locale.

Qualunque sarà la scelta di Roma Capitale, ATAC - forte dei risultati conseguiti e del proprio ruolo di leader del settore per dimensione, complessità industriale e *know how* - sarà chiamata a giocare un ruolo da assoluto protagonista.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Mottura

Conto Economico

DESCRIZIONE	2024	2023
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	955.848.163	970.575.203
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.794.950	790.548.728
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	(13.824.384)
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	7.854.805	7.060.756
5) Altri ricavi e proventi	114.198.407	186.790.103
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	942.285.775	947.742.284
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.730.267	95.125.705
7) Per servizi	220.228.050	219.286.096
8) Per godimento beni di terzi	18.481.934	25.430.891
9) Per il personale	496.991.560	489.943.949
a) Salari e stipendi	354.662.792	349.541.006
b) Oneri sociali	108.559.784	106.648.637
c) Trattamento di fine rapporto	25.814.505	25.801.626
d) Trattamento di quiescenza e simili	4.146.067	4.091.223
e) Altri costi	3.808.413	3.861.456
10) Ammortamenti e svalutazioni	83.179.487	88.140.839
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.559.248	7.356.580
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.798.831	54.372.682
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.841.216	4.143.339
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	2.980.192	22.268.238
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(4.951.859)	(4.141.123)
12) Accantonamenti per rischi	12.080.219	13.601.022
13) Altri accantonamenti	712.148	-
14) Oneri diversi di gestione	21.833.969	20.354.905
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.562.388	22.832.920
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(7.396.646)	(10.369.581)
15) Proventi da partecipazioni	1.780.971	428.872
16) Altri proventi finanziari	1.330.252	638.615
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(10.507.869)	(11.437.068)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	6.165.742	12.463.339
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	5.210.639	1.513.189
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	955.103	10.950.150

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2024	31.12.2023
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	880.350.611	683.478.674
I-Immobilizzazioni immateriali	54.804.376	36.054.676
2)Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	104.833	98.333
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.841.789	3.320.550
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.217.357	5.112.454
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	3.862.903	1.147.569
7)Altre	39.777.493	26.375.769
II-Immobilizzazioni materiali	815.080.373	634.801.644
1)Terreni e fabbricati	248.918.214	253.451.466
2)Impianti e macchinario	10.993.963	12.216.468
4)Altri beni	407.711.474	361.924.759
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	147.456.722	7.208.951
III-Immobilizzazioni finanziarie	10.465.862	12.622.355
C. Attivo Circolante	594.789.417	425.293.809
I-Rimanenze	61.519.528	56.567.669
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.501.240	56.549.380
4)Prodotti finiti e merci	18.288	18.288
II-Crediti	441.452.403	322.440.693
1)Verso clienti	4.884.002	9.993.835
4)Verso controllanti	276.316.926	135.492.684
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	2.343.285	2.826.188
5-bis)Crediti tributari	10.331.025	5.304.573
5-quater)Verso altri	147.577.166	168.823.414
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV-Disponibilità liquide	91.817.486	46.285.447
1)Depositi bancari e postali	91.603.397	46.102.214
3)Denaro e valori in cassa	214.090	183.233
D. Ratei e risconti	76.158.876	69.401.096
TOTALE ATTIVO	1.551.298.904	1.178.173.580

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2024	31.12.2023
A. Patrimonio netto	511.911.377	525.251.673
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	970.086	422.578
VII-Altre riserve	675.827.994	797.537.738
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(345.361.104)	(463.178.092)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio	955.103	10.950.150
B. Fondi per rischi e oneri	46.767.981	37.039.676
2)Per imposte, anche differite	988.850	629.247
4)Altri	45.779.131	36.410.429
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	69.030.864	78.290.268
D. Debiti	600.369.510	428.850.398
4)Debiti verso banche	245	11.669
6)Acconti	1.958.750	2.458.671
7)Debiti v/fornitori	245.008.343	96.561.577
10)Debiti v/imprese collegate	106.874	83.129
11)Debiti v/controlanti	215.771.503	219.380.945
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	3.324.561	4.959.279
12)Debiti tributari	15.422.136	12.600.075
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.051.329	23.107.870
14)Altri debiti	95.725.769	69.687.182
E. Ratei e risconti	323.219.172	108.741.565
TOTALE PASSIVO	1.551.298.904	1.178.173.580

Strumenti Finanziari Partecipativi

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

Gli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) sono stati emessi in data 23 settembre 2019 e in data 14 ottobre 2019 sono stati depositati presso lo studio del Notaio Salvatore Mariconda in Roma, per un totale di n. 2.233 certificati di tipo A e di n. 2.233 certificati di tipo B. Al 31 dicembre 2023 sono stati ritirati dai creditori certificati per un controvalore complessivo di euro 257.607.524 (euro 247.492.992 al 31.12.2022).

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

Il Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi, allegato allo Statuto della Società in data 23 maggio 2018 ne definisce e disciplina le caratteristiche, il contenuto, i diritti, le modalità, le condizioni e i limiti di emissione, nonché le norme di circolazione e di funzionamento e contiene la descrizione delle caratteristiche e del meccanismo di funzionamento.

Il Regolamento attribuisce a ciascun titolare di SFP, al ricorrere di determinate condizioni, il diritto a percepire i proventi finanziari generati dalla continuità aziendale, ivi inclusi quelli eventualmente rivenienti da versamenti a titolo di sovrapprezzo azioni e/o in conto capitale effettuati da parte di investitori terzi (Art. 4).

In particolare, prevede che:

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

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

Ogni anno, dopo l'approvazione del bilancio di esercizio, devono essere erogate le somme che eccedono una giacenza di liquidità minima pari a euro 20 milioni rilevata alla data del 30 settembre, intendendosi per liquidità le disponibilità monetarie nei conti correnti attivi o depositi al netto di quelli passivi.

Il Regolamento degli SFP ha previsto inoltre che le somme maturate relative agli esercizi 2020, 2021 e 2022 siano classificate in un'apposita riserva del patrimonio netto da liquidarsi entro 30 giorni dalla chiusura del concordato previa verifica del suddetto presupposto di liquidità minima.

Al 31 dicembre 2024 tali riserve risultano pari ad euro 50.160.447.

Al 31.12.2024 il valore della riserva SFP è pari a euro 331.171.345 (euro 344.906.321 al 31.12.2023) e fa rilevare un decremento netto di euro 13.734.976 attribuibile principalmente al pagamento del primo riparto degli SFP di tipo A, a nuove emissioni, rettifiche o integrazioni di strumenti finanziari di tipo A e di tipo B e avvenute nel corso del 2023 di titoli già emessi anche a seguito delle risultanze dell'attività di riconciliazione con i creditori.

A fronte di un risultato positivo 2024 prima delle imposte pari a euro 6.165.742 e ammortamenti pari a euro 68.358.079 la quota degli SFP di tipo A distribuibile, di formazione 2024, è pari a euro 22.357.146 (il 30% di euro 74.523.821).

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

A inizio 2025 la Società ha redatto il secondo piano di riparto degli SFP di Tipo A destinato ai titolari che li hanno ritirati, per una quota del 13% del valore degli stessi che è stato già sostanzialmente adempiuto per un importo complessivo pari a euro 15.715.497.

Principali eventi del 2024

Piano Industriale

Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 31 del 31 maggio 2024, è stato approvato il nuovo Piano Industriale pluriennale, la cui struttura risulta pienamente coerente con il testo del Contratto di Servizio all'epoca in fase di redazione.

Rinnovo del parco mezzi

Nel corso del 2024 sono entrati in esercizio i seguenti mezzi:

- n. 110 autobus Solaris Urbino MH 18 m acquistati con fondi del Giubileo per il 90% e per il residuo in autofinanziamento;
- n. 135 autobus Solaris Urbino CMG 12 m (totale fornitura n.244) acquistati con fondi del Giubileo per il 90% e per il residuo in autofinanziamento;
- n. 110 autobus Iveco Eway 12 m acquistati con fondi PNRR per il 90% per il residuo in autofinanziamento (in esercizio a partire da marzo 2025).

Contabilità regolatoria Delibera Autorità di Regolazione dei Trasporti - ART

Relativamente agli obblighi derivanti dalle Direttive ART 154/2019 misura 12 e 113/2021, che come noto comportano l'adozione della "contabilità separata" anche per i servizi TPL, regolati dal contratto di servizio in vigore con Roma Capitale, a decorrere, come prima applicazione, dai dati riportati sul Bilancio 2022, in data 30 ottobre 2024 è stata completata e trasmessa all'ART la relazione illustrativa, unitamente agli schemi di contabilità regolatoria predisposti per le finalità della predetta Direttiva, corredata dalla necessaria certificazione di conformità degli stessi schemi ai criteri stabiliti nella predetta misura, ottenuta dalla società di revisione legale.

Gli schemi utilizzati per illustrare i risultati economici e patrimoniali di ATAC sono quelli messi a disposizione dall'ART sulla piattaforma "Sistema di monitoraggio dati dei trasporti – SiMoT" (Monitoraggio 2024) per l'annualità 2023, in accordo alla Misura 12 della delibera di cui sopra.

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 necessità 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 alla procedura di sospensione e revoca delle autorizzazioni al trasporto pubblico di passeggeri.

Il possesso del requisito dell'idoneità finanziaria sopra riportato è stato dimostrato mediante apposita attestazione da parte del revisore legale dei conti PricewaterhouseCoopers, trasmessa in data 26 settembre 2024 con nota prot. 159613 al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che riporta il valore del patrimonio netto al 31.12.2023 pari a euro 525.251.673 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.

Le risorse umane

Nel 2024, in un contesto normativo che ha visto ATAC gestire in continuità il servizio di trasporto pubblico e i servizi complementari, le politiche del Personale e le azioni promosse nella gestione delle risorse umane si sono inserite nel quadro generale degli obiettivi strategici definiti dall'azionista, orientati non solo al contenimento dei costi e all'efficientamento dei processi produttivi, ma anche allo sviluppo e alla crescita sostenibile dell'azienda.

In questo contesto, la Direzione del Personale ha avviato iniziative finalizzate a individuare le principali direttrici di trasformazione digitale, con l'obiettivo di avviare una revisione dell'attuale assetto organizzativo. Sono state inoltre intraprese azioni volte al miglioramento, sia qualitativo che quantitativo, dei servizi offerti e all'incremento della produttività, realizzate anche attraverso un percorso di progressiva digitalizzazione dei processi.

Gli interventi si sono concretizzati quindi, da un lato, attraverso percorsi di sviluppo e formazione delle risorse interne, finalizzati alla gestione dei contratti di esternalizzazione previsti e all'attuazione del significativo piano di investimenti in vista dell'anno giubilare; dall'altro, mediante il reclutamento di nuovi profili operativi e manageriali provenienti dal mercato esterno, a supporto delle attività strategiche e di business.

L'organico

Il personale in forza alla data del 31.12.2023 risultava pari a 10.261 unità, mentre la forza lavorativa finale al 31.12.2024 è pari a 10.271 unità, come risultato di 477 assunzioni e 467 cessazioni.

La consistenza media del 2024 risulta pari a 10.121 unità rispetto alla forza media dell'esercizio precedente pari a 10.226, con una riduzione dell'organico medio nel periodo pari a 105 unità.

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

Categorie	Forza lavorativa al 31/12/2023	Assunzioni	Cessazioni	Passaggi di categoria (*)	Forza lavorativa al 31/12/2024	Forza lavorativa Media 2023	Forza lavorativa Media 2024	Δ Forza media 2024/2023
Dirigenti	30	2	4	-	28	30	29	-1
Quadri	138	2	2	2	140	138	140	1
Impiegati	951	4	28	1	928	961	939	-22
Autisti	5.500	404	291	-74	5.539	5.423	5.405	-18
Macchinisti	359	1	2	-2	356	364	356	-8
Operai e altre categorie	3.283	64	140	73	3.280	3.309	3.252	-57
Totale	10.261	477	467	-	10.271	10.226	10.121	-105

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

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

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

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

Di seguito una breve descrizione delle principali attività realizzate.

Smart Working

Il ricorso alla modalità di lavoro agile in "*modalità semplificata*" - disciplinato fino a marzo 2024 dalla Legge n. 191 del 17.12.2023 di conversione del decreto-legge 145/23 "*Misure urgenti in materia economica e fiscale, in favore degli enti territoriali, a tutela del lavoro e per esigenze indifferibili*" - è stato concesso ai lavoratori fragili e ai genitori di figli con età inferiore a 14 anni nella misura massima rispettivamente di 2 giorni e di 1 giorno a settimana.

Per la categoria "lavoratori fragili" i colleghi autorizzati fino al 31 marzo 2024 sono stati 86, mentre per la categoria "genitori di figli under 14" sono stati autorizzati 311 colleghi.

Dal 1° aprile 2024, non essendoci più una normativa di riferimento per accedere in forma semplificata allo smart working, la Società ha riportato tutti i lavoratori allo svolgimento dell'attività lavorativa in presenza, in attesa di rendere strutturale tale strumento lavorativo mediante accordi individuali.

Al fine di introdurre elementi di flessibilità gestionale attraverso i quali migliorare la conciliazione degli impegni professionali con quelli familiari nonché promuovere la mobilità sostenibile tramite la riduzione degli spostamenti casa-lavoro, è stato sottoscritto un accordo con le Organizzazioni Sindacali -OO.SS. in data 03.09.2024 che ha reintrodotto, a far data dal 1° ottobre 2024, in via sperimentale per 6 mesi, la modalità lavorativa dello *smart working* per un massimo di 1 giorno a settimana per tutto il personale aziendale la cui attività sia stata ritenuta, dai diretti superiori, compatibile con l'organizzazione del lavoro.

Le figure professionali interessate dal 1° ottobre sono state quelle dei quadri, degli amministrativi e dello staff operativo e dal 22 novembre anche quella degli addetti ausiliari, allocati di alcune strutture organizzative.

Al 31 dicembre 2024 il bacino che ha fruito della modalità di lavoro agile è il seguente:

- quadri, amministrativi e staff operativo 910 unità;
- addetti ausiliari 25 unità.

Assunzioni di personale operativo

Il Piano Fabbisogni 2024 prevedeva n. 499 assunzioni di cui:

- n. 439 Operatori di Esercizio (Autisti) – da inserire all'interno della Divisione Superficie, al fine di garantire gli obiettivi di potenziamento quali-quantitativo del servizio e di incremento della produttività delle risorse operative;
- n. 60 assunzioni di Operatori qualificati (Operai) – da inserire all'interno dei comparti manutentivi della Divisione Metro e della Direzione Gestione Infrastrutture, Immobili e Impianti, al fine di consentire la normalizzazione degli organici minimi previsti nel Piano Economico Finanziario.

Le risorse selezionate attraverso procedura ad evidenza pubblica, sono state inserite sulla base di una graduatoria stilata al termine dell'iter selettivo, in base al punteggio realizzato nelle singole prove ed assunte con contratto di apprendistato o contratto a termine di 24 mesi, a seconda dei requisiti professionali posseduti alla data di inserimento.

Per il profilo di Operatore Qualificato (Operaio), sono state stilate quattro graduatorie, una per ogni singola specializzazione ricercata: Elettronici – Elettrotecnici – Armatori e Meccanici, sulla base delle quali sono stati realizzati gli inserimenti per singola specializzazione.

Inoltre, per i comparti manutentivi sopra indicati, si è provveduto a garantire la copertura del *turn over* registrato nel corso dell'anno 2024, per le sole risorse aventi le medesime specializzazioni oggetto di ricerca e per le quali le graduatorie risultavano capienti. Si sono quindi realizzate n. 4 assunzioni oltre le n. 60 pianificate.

Sulla base di tali fabbisogni sono state realizzate le seguenti assunzioni:

- n. 400 Operatori di Esercizio (Autisti) - contratto a termine della durata di 24 mesi
- n. 64 Operatori Qualificati (Operai) – con contratto di apprendistato professionalizzante della durata di 36 mesi.

La tabella seguente riporta il numero totale delle assunzioni previste e quelle realizzate nell'anno 2024 – tenuto conto del *turn over* che ha interessato nel frattempo il personale di riferimento.

Qualifica Professionale	Piano Fabbisogni 2024	Assunzioni Realizzate	Delta su Piano Fabbisogni
Operatori di esercizio (autisti)	439	400	-39
Operatori Qualificati (operai)	60	64	4
Totale	499	464	-35

Il completamento del Piano assunzioni 2024 per il profilo di Operatore di Esercizio (n.39 unità) è stato realizzato nel mese di gennaio 2025.

Stabilizzazioni di personale

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla stabilizzazione di n. 230 contratti di lavoro a tempo determinato 24 mesi – attivati nel 2022 ed in scadenza durante l'anno - in contratti di lavoro a tempo indeterminato.

Le stabilizzazioni hanno interessato risorse appartenenti al settore dell'esercizio della Superficie (operatori di esercizio - autisti).

Altri impatti sul costo del lavoro: Prestazioni straordinarie, assenze

La ripresa delle attività operative ed il riallineamento ai livelli di produzione previsti ha registrato una riduzione del ricorso a prestazioni straordinarie, rispetto al 2023.

La flessione registrata – pari a circa al 4,5% - ha interessato le macromansioni aziendali impegnate in attività operative o di supporto alle attività operative, in particolar modo per le famiglie degli Operatori di Esercizio (autisti) e degli Operatori Qualificati (operai) interessate dai nuovi inserimenti di personale derivanti dalle assunzioni.

Relativamente al trend di assenza, si rileva una sostanziale conferma del tasso registrato negli ultimi anni, con leggero miglioramento su alcune famiglie professionali (operai, verificatori, macchinisti), determinato probabilmente dalla minore incidenza di personale inidoneo temporaneo, e un leggero incremento su altre (es. Biglietterie, Ispettivi, addetti al parcheggio), ove si è registrato un maggiore utilizzo di istituti legati al riconoscimento della Legge 104/92 (permessi giornalieri e/o congedi retribuiti straordinari per assistenza a familiare disabile).

Riqualificazione del personale

In continuità con gli anni passati, anche nell'anno 2024 l'Azienda ha proseguito con la politica gestionale di reimpiego del personale operativo/inidoneo definitivo (per il 90% composto da Operatori di Esercizio) in mansioni operative come individuate dalla contrattazione aziendale, compatibilmente con le residue capacità lavorative degli interessati. Le riqualificazioni, in coerenza con le necessità di presidio operativo dei settori di provenienza e di destinazione, hanno interessato 24 unità.

Di seguito il dettaglio delle riqualificazioni per macromansione:

Personale non idoneo definitivo riqualificato nell'anno 2024	
Mansione di Riqualificazione	N. risorse riqualificate
Operatore di Stazione	11
Ausiliario del Traffico	2
Addetto al Settore Verifica	4
Addetto al Parcheggio	7
Totale Riqualificazioni anno 2024	24

ORGANIZZAZIONE (Transizione al digitale)

La trasformazione digitale è una delle principali direttrici su cui l'Azienda intende puntare al fine di migliorare il valore percepito di ATAC da parte dei clienti e favorire l'evoluzione del servizio di trasporto pubblico. In particolare, dopo una prima fase diagnostica, sono state identificate le principali direttrici di trasformazione digitale e la conseguente modifica dell'assetto organizzativo per realizzare tali cambiamenti.

L'evoluzione del modello di presidio organizzativo, realizzata per tappe successive, ha visto una prima fase nel 2024 durante la quale è stata costituita, a diretto riporto del Direttore Generale, una Direzione "Sicurezza Aziendale" chiamata a gestire la sicurezza del patrimonio aziendale digitale e fisico.

Tale intervento è stato attuato in considerazione della necessità di riorganizzare i processi di coordinamento della sicurezza in azienda in relazione alla crescente diffusione in Italia di attacchi cibernetici.

Conseguentemente sono confluite nella nuova Direzione sia le attività relative alla sicurezza e presidio del territorio, che quelle attinenti alla *cybersecurity*, alla gestione della sicurezza delle informazioni (CISO), al monitoraggio dell'efficacia delle misure di sicurezza *cyber* e alla gestione della risposta centralizzata degli incidenti di sicurezza IT (CERT).

Si è poi inteso proseguire il percorso intrapreso, in particolare su due direttrici specifiche. Da un lato, lo sviluppo di una nuova modalità per presidiare sinergicamente i modelli evolutivi delle tecnologie aziendali oltre che programmare e supportare la realizzazione degli interventi volti a superare l'obsolescenza tecnologica IT-OT e dall'altro, una trasformazione del modello organizzativo della Struttura "ICT" che consente, tra le altre cose, il rafforzamento delle interazioni con i clienti interni, l'identificazione di uno specifico presidio delle architetture applicative e dell'innovazione, nonché la concentrazione del processo di sviluppo IT in un unico ambito.

In relazione alla prima direttrice, è stato istituito il Comitato di Coordinamento modello evolutivo IT-OT, con il compito di:

- definire indirizzi in materia di interventi, cambiamenti ed innovazioni tecnologiche su applicazioni, infrastrutture e sistemi di controllo, per lo sviluppo dell'integrazione e l'interoperabilità tra l'infrastruttura OT e l'infrastruttura IT aziendale, nel rispetto di politiche e misure tecniche per la protezione del complessivo patrimonio aziendale relativamente all'ambiente digitale;
- valutare la conformità delle iniziative rispetto alle normative ed ai regolamenti vigenti (es. regolamenti ANSFISA, normative in materia di *cybersecurity* e sicurezza nazionale, etc.);
- individuare e promuovere eventuali sinergie tra i diversi investimenti tecnologici IT/OT che vanno acquisiti dal mercato esterno;
- monitorare lo stato di avanzamento dei principali interventi, nonché i contratti in perimetro OT con impatti in ambito IT e viceversa;

Per quanto riguarda, invece, la seconda direttrice di evoluzione del modello di presidio della strategia e dei servizi IT, è stata rivista l'articolazione della Struttura "ICT" sia in termini organizzativi che di specifiche aree di responsabilità.

In particolare, l'architettura organizzativa della "ICT" di ATAC è stata ripensata introducendo presidi operativi in ottica di processo come il *Demand ICT* e l'Architettura ed Innovazione, inoltre, si è

proceduto all'unificazione delle strutture di *delivery* applicativo, scorporando la componente relativa alla manutenzione applicativa che gradualmente confluirà all'interno del presidio di *service management*.

Il percorso è sicuramente ancora lungo ma nel corso del 2024 sono state impostate le basi organizzative funzionali alla realizzazione degli obiettivi industriali in materia di trasformazione digitale.

SELEZIONE DEL PERSONALE

Nel corso del 2024, a seguito di modifiche dell'assetto organizzativo e/o di cessazioni di personale, sono state avviate le selezioni per la ricerca di profili di *middle management* da inserire in posizioni di responsabilità all'interno della Direzione Operazioni: Responsabile Armamento Metroferro, Responsabili di Manutenzione, Responsabile Sistemi Energetici e Ambiente e Responsabile della Sicurezza di Esercizio.

Sono state inoltre avviate le procedure per la ricerca di tre profili dirigenziali - Responsabile della Direzione Personale, Relazioni Industriali e Safety, Responsabile della Direzione Sicurezza Aziendale e Responsabile della Struttura Infrastrutture Civili e Impianti. Le selezioni sono state aperte contestualmente al personale aziendale, alle risorse delle Aziende del Gruppo Roma Capitale ed al mercato esterno, al fine di consentire la più ampia partecipazione e quindi il più ampio ventaglio possibile di candidati tra cui selezionare le figure da inserire.

In coerenza con le indicazioni del Piano dei Fabbisogni, sono state attivate dal mercato esterno le selezioni per la ricerca di Nuovi Autisti (avvisi di selezione pubblicati rispettivamente nei mesi di aprile e settembre 2024) ed Operai da inserire con contratto di apprendistato professionalizzante (avviso di selezione pubblicato nel giugno 2024).

Queste selezioni di profili operativi che hanno visto la partecipazione di un numero elevato di candidati – più di 2000 per i nuovi Autisti e quasi 200 per gli Operai- hanno determinato l'inserimento di 400 Operatori di Esercizio e 64 Operai Qualificati all'interno del comparto metropolitano ed infrastrutture.

Nel comparto Infrastrutture è stata avviata la selezione interna per i Capi Unità Tecnica nel settore Sistemi Elettromeccanici - Controllo Circolazione e ICT Viaggiatori.

Per la Divisione Superficie sono stati individuati, attraverso un percorso di sviluppo interno, i nuovi Operatori di Esercizio da adibire alla guida filobus e gli Operatori Tecnici per gestire il processo di internalizzazione delle attività di pronto intervento in linea.

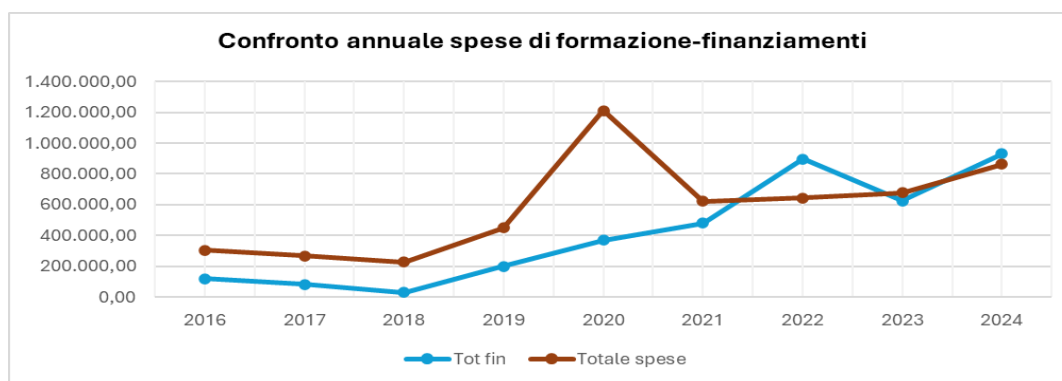
Infine è stata attivata una selezione interna finalizzato al reperimento di risorse con profilo tecnico da impiegare nei processi operativi e nelle aree tecniche di staff a supporto dei processi di business.

FORMAZIONE DEL PERSONALE

Di seguito una tabella riepilogativa dei dati di formazione complessivi organizzati ed erogati nel corso del triennio post-pandemia, che evidenzia il trend di crescita dei dati.

Anno	N° Convocazioni su corsi di formazione	N° Dipendenti coinvolti	N° medio corsi attivati per dipendente
2021	4.245	3.303	1,3
2022	5.074	3.237	1,6
2023	6.996	4.207	1,6
2024	7.599	4.473	2

In particolare, la formazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro ha interessato il 77% di quella realizzata nell'anno. Le rendicontazioni da formazione finanziata hanno raggiunto il massimo storico, continuando il trend di crescita registrato negli anni e, con particolare evidenza, a partire dal 2020.



SVILUPPO E WELFARE

Valutazione Personale Operativo

Nel corso del 2024, attraverso il consolidato processo di valutazione del personale operativo neo-assunto, che prevede una valutazione a 6, 12 e 24 mesi, termine del periodo di lavoro a tempo determinato, in stretta collaborazione con le linee di coordinamento operative e tenuto conto di indicatori gestionali, sono state effettuate circa 1.000 valutazioni del personale operativo neo assunto.

Sistemi di Incentivazione del Personale

Nell'esercizio sono stati consuntivati gli obiettivi dei sistemi di incentivazione del 2023 nonché assegnati gli obiettivi per l'anno 2024. Per quanto riguarda la consuntivazione degli obiettivi la percentuale di raggiungimento complessiva è stata pari all'80% degli obiettivi prestabiliti.

L'articolazione del Sistema MBO 2024 è stata approvata dall'organo amministrativo in data 8 luglio 2024 e prevede due prerequisiti di accesso (fattori di *entry gate*) il conseguimento dell'utile nel bilancio di esercizio 2024 e una valutazione delle performance manageriali.

Progetto di valutazione del corretto inquadramento del personale amministrativo

A settembre si è conclusa la prima fase del Progetto per la definizione ed attuazione di un sistema di valutazione del corretto inquadramento contrattuale dei dipendenti di cui alle 2° e 3° area professionale (Amministrativi parametri dal 155 al 205), avviato in alcune Direzioni/Strutture "pilota", che ha coinvolto circa 260 risorse.

Sono stati altresì definiti gli step della Fase 2 del Progetto, che coinvolgerà nel corso del 2025 le restanti risorse interessate (circa 400 risorse).

Progetto Diversity Equity & Inclusion e Gender Equity

Nella seconda parte dell'esercizio è stato avviato un Progetto in ambito DEI, essendo ATAC interessata a promuovere politiche di inclusione e valorizzazione delle diversità, per lo sviluppo di una cultura aziendale che riconosca e apprenda dalle differenze di ciascuna persona.

Per procedere operativamente verso questo obiettivo, è stato ritenuto necessario avviare un percorso di analisi e valutazione della situazione aziendale relativamente ai temi di Diversity Equity & Inclusion e Gender Equity (di seguito "DEI") per la definizione di un eventuale piano di azione.

RELAZIONI INDUSTRIALI

Le Relazioni Industriali si sono focalizzate principalmente sulle azioni necessarie per raggiungere gli obiettivi individuati nel Piano Industriale 2024-2027.

Il 2024 è stato inoltre caratterizzato da diverse iniziative volte a consentire una buona gestione dell'evento "Giubileo 2025", garantendo condizioni adeguate sotto il profilo economico, organizzativo e strutturale. Per questo scopo, sono state gestite le problematiche indotte dalle attività di rinnovo delle infrastrutture, dell'aumento dell'offerta dei servizi metropolitani, di una nuova programmazione dei turni del personale di guida e di un sistema premiale per il personale operativo.

Nel 2024 sono stati sottoscritti con le Organizzazioni Sindacali (OO.SS.) i seguenti accordi:

- Accordo Sindacale del 12.01.2024 sulla definizione di un percorso da affrontare per supportare le azioni descritte nel PEF e da tradurre nel Piano Industriale della Società.
- Accordi Sindacali del 25.01.2024 e del 03.10.2024 per la definizione delle misure di remunerazione del personale di movimento di Superficie, al fine di salvaguardare il corretto

svolgimento del servizio sostitutivo della linea C della metropolitana, effettuato a seguito dell'interruzione dell'esercizio nell'intera tratta San Giovanni – Pantano;

- Accordo Sindacale del 1°.03.2024 relativo alla definizione di un presidio, in via sperimentale, per il settore Biglietterie, da adibire alla gestione del processo istruttorio delle pratiche di agevolazioni tariffarie, nell'ottica del progetto di digitalizzazione dei processi aziendali;
- Accordi Sindacali del 03.09.2024 – 31.07.2024 – 20.11.2024 relativi all'introduzione, in via sperimentale dello strumento dello *smart working* per 6 mesi fino al 31.03.2025 per un giorno a settimana;
- Accordi Sindacali del 12.06.2024 e dell'11.12.2024 sulla definizione, in via sperimentale per un periodo di 3 mesi, di una nuova modalità di programmazione dei turni degli operatori di esercizio ai fini del miglioramento delle condizioni di guida e del raggiungimento degli obiettivi di piano industriale;
- Accordo Sindacale del 7.8.2024 relativo alla definizione delle misure di remunerazione per il personale di movimento di Superficie, al fine di garantire il corretto svolgimento del servizio sostitutivo della linea A della metropolitana a seguito dei lavori di ammodernamento dell'armamento ferroviario nel periodo 10/25 agosto 2024;
- Accordi Sindacali del 13.05.2024, del 23.05.2024, del 14.06.2024 e del 25.05.2024 sulle misure di remunerazione per la corretta gestione di eventi per cui occorre effettuare modifiche al servizio programmato;
- Accordi Sindacali del 12.6.2024, del 18.9.2024 e del 17.10.2024 sulla remunerazione del personale operativo per consentire: la messa in esercizio del Nuovo Telecomando (CTC) di Metro A, le prove Tecniche dei Sistemi ATP su Metro B e le attività da parte del Contraente Generale funzionali all'apertura delle nuove stazioni Colosseo e Porta Metronia per la Metro C;
- Accordo Sindacale del 13.11.2024 sulla definizione di misure di incentivazione per il personale ICT per l'installazione dei nuovi validatori dei titoli di viaggio a bordo dei mezzi di Superficie, al fine di potenziare e facilitare l'accesso al servizio di TPL, consentendo l'acquisto dei titoli di viaggio con carte di credito e debito.
- Accordo Sindacale del 17.12.2024 relativo alla definizione di una premialità "Una Tantum" legata alla produzione individuale, per il personale operativo che nel corso dell'anno ha garantito una presenza in servizio straordinaria, contribuendo in modo significativo alla continuità ed efficienza del servizio di trasporto pubblico offerto ai nostri clienti.

Le iniziative di sciopero intraprese nel corso dell'esercizio, pertanto, hanno comportato soltanto un numero esiguo di proteste legato a questioni aziendali, mentre le astensioni dal lavoro hanno avuto origine da temi più generali, quali il rinnovo del CCNL intervenuto a inizio 2025.

Costo del lavoro

Il costo del personale nel 2024 ammonta a euro 496.991.560 con un incremento di euro 7.047.611 rispetto al valore dell'anno precedente.

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Salari e stipendi	354.662.792	349.541.006	5.121.785
Oneri sociali	108.559.784	106.648.637	1.911.147
Trattamento di fine rapporto	25.814.505	25.801.626	12.879
Trattamento di quiescenza e simili	4.146.067	4.091.223	54.844
Altri costi	3.808.413	3.861.456	(53.043)
Totale	496.991.560	489.943.949	7.047.611

La variazione di euro 7 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da incrementi per euro 18,6 milioni e decrementi per euro 11,6 milioni.

Gli incrementi di euro 18,6 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL previsto dall'accordo del 10 maggio 2022 entrato a regime e automatismi pari a euro 8,7 milioni;
- accantonamento del costo per una tantum del CCNL 2024 previsto sulla base dell'intesa preliminare del rinnovo CCNL dell'11 dicembre 2024 di euro 6,1 milioni;
- costo legato al bonus produzione 2024 per il personale operativo pari a euro 3,6 milioni;
- effetti derivanti dal piano di valutazione del corretto inquadramento del personale (fase 1) pari a euro 0,1 milioni;
- aumento della rivalutazione del TFR per euro 0,1 milioni.

Gli aumenti del costo del lavoro sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 11,6 milioni, di cui:

- euro 5 milioni per il minor organico di 105 unità in termini di forza media;
- euro 2,5 milioni per le maggiori assenze sussidiate e le minori indennità variabili erogate;
- euro 2,3 milioni derivanti dalle assunzioni a tempo determinato dei neoassunti ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,3 milioni per la riduzione del costo del lavoro interinale;
- euro 0,3 milioni per il minore accantonamento degli oneri per ferie non godute;
- euro 0,2 milioni per la riduzione dello straordinario.

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

Composizione	Importo esercizio 2024	Importo esercizio 2023	Scostamento (n-(n-1))	Importo da PGA esercizio 2024
Ributuzioni personale dipendente	264.004.629	261.147.761	2.856.868	269.529.891
Straordinari	6.879.986	7.092.193	(212.207)	6.106.229
Festività	5.841.762	5.663.345	178.417	5.845.195
Indennità varie	73.223.597	74.384.608	(1.161.011)	76.773.106
Rimborso oneri lavoro interinali	-	1.253.100	(1.253.100)	-
Stima Una Tantum 2024	4.712.818	-	4.712.818	-
Salari e stipendi	354.662.792	349.541.006	5.121.786	358.254.420

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	Tempo Indeterminato	Cessazioni 2023	Limite del 100% delle cessazioni anno precedente	Assunzioni 2024	Scostamento
		21.290.900	21.290.900	11.092.712	(10.198.188)
Art. 1, commi 557 e 557 quater L. n. 296/2006, art. 3 c. 5 bis D.L. n. 90/2014	Contenimento Spese del Personale	Valore Medio triennio 2011-13		Programmazione fabbisogni triennio 2024-2026	
		563.420.809		528.663.853	
Lavoro Flessibile					
Art. 9, comma 28, D.L. n. 78/2010, modificato dall'art. 11 del D.L. n. 90/2014;	Tipologia lavoro/servizio	Spesa 2009		2024	
	Tempo determinato	13.062.217		27.995.117	
	Co.co.co.	620.035		88.292	
	Contributi INPS collaboratori	102.279		11.442	
	Lavoro accessorio, rapporti formativi, stage	67.265		-	
	Totale Forme di lavoro flessibile complessivamente considerate	13.851.797		28.094.852	
Art. 31-bis, D.L. n. 152/2021, convertito in L. n. 233/2021 - assunzioni consentite per attuazione progetti PNRR	Sono in corso e/o sono state effettuate assunzioni a tempo determinato nel corso dell'esercizio 2024 riferite al PNRR?	SI/NO	Spesa 2024		
		NO	-		
Contenimento Oneri Contrattuali					
Art. 19, comma 6 del D.Lgs. n.175/2016	Data ultimo rinnovo		Scadenza dell'accordo		
	11/12/2024		31/12/2026		

Il sistema di procurement

Il sistema di procurement

Nell'ambito delle regole che presiedono il processo acquisti, ATAC per gli affidamenti di forniture di beni, servizi e lavori è soggetta alla disciplina degli appalti pubblici – di cui al D.Lgs. 36/2023 - in forza della sua natura giuridica di società *in house*, nonché degli affidamenti di cui è titolare.

Gli artt. 62 e 63 del nuovo Codice Appalti ((D.Lgs. 36/2023), in continuità con le finalità di riduzione e professionalizzazione delle stazioni appaltanti già previste dall'inattuato art. 38 del D. Lgs. 50/2016, delineano un meccanismo su diversi livelli di accreditamento in funzione dell'iscrizione della Stazione Appaltante nell'apposito elenco tenuto dall'ANAC, condizione necessaria per poter operare ed affidare contratti di importo superiore ad euro 500.000.

A tale riguardo, ATAC ha ottenuto da ANAC il livello massimo di qualificazione sia per Lavori che per Forniture e Servizi, con conseguente conferma dell'abilitazione ad effettuare gare senza alcun limite di importo, anche in funzione ausiliaria di terzi.

Altro ambito di riforma del nuovo Codice Appalti è quello della digitalizzazione dei contratti pubblici ovvero della gestione informatica dell'intero ciclo di vita degli appalti, dall'acquisizione del CIG (Codice Identificativo Gara) sino ai dati relativi all'aggiudicazione ed alla fase di esecuzione dell'affidamento (artt. 19/36).

Tale processo di digitalizzazione, che dopo una fase transitoria nel corso del 2023 è pienamente efficace dal 1° gennaio 2024, è stato realizzato attraverso la costituzione del cd. ecosistema nazionale di approvvigionamento digitale, nel quale operano piattaforme telematiche "certificate" utilizzate da ogni singola stazione appaltante, che assicurano l'interoperabilità e la confluenza delle informazioni relative a tutti gli affidamenti pubblici nella Banca Dati Nazionale dell'ANAC.

Anche in questo caso ATAC, che già vantava una pregressa e consolidata esperienza in termini di *e-procurement*, nel rispetto di quanto previsto dagli artt. 25 e 26 del Codice ha quindi acquisito, a valle di una procedura competitiva, la disponibilità di una piattaforma di approvvigionamento digitale realizzata e gestita da uno dei maggiori *Provider* del settore, che ha positivamente concluso il processo di certificazione delineato dalle regole tecniche disposte dal Provvedimento AGID n.137/2023.

La politica per la prevenzione e la sicurezza

Salute e sicurezza

In continuità con agli anni precedenti ed in conformità al dettato normativo, la Società ha curato le attività di tutela della salute e sicurezza dei lavoratori ed ha provveduto ad ottemperare i propri compiti così come richiamati all'art. 33 del D. Lgs. 81/08.

Tra le attività svolte nel 2024, si evidenziano:

- elaborazione di 23 documenti di sicurezza su un totale di circa 100 documenti attualmente in vigore in azienda tra Documenti di Valutazione del Rischio (DVR), Documenti di Valutazione del Rischio Chimico (DVRCh) e Documenti di Valutazione del Rischio Incendio (DVRi) e approfondimento del rischio biologico da legionella che ha portato alla stesura di un apposito DVR;
- svolgimento di sopralluoghi periodici volti alla verifica dei luoghi di lavoro in caso di introduzione di nuove attività e/o modifiche organizzative, segnalazioni di criticità specifiche o su richiesta delle strutture aziendali;
- supporto e consulenza per il miglioramento dei livelli di sicurezza relativamente a specifiche attività di lavoro, per l'utilizzo di attrezzature specifiche, valutazioni dei requisiti dei luoghi di lavoro e analisi di determinati fattori di rischio;
- elaborazione o aggiornamento di nuove schede tecniche descrittive dei Dispositivi di Protezione Individuale;
- supporto ai vari settori aziendali nell'ambito di verifiche ispettive svolte da enti esterni (principalmente da parte di ASL, VV.F. e Ispettorato Territoriale del Lavoro);
- compimento del piano triennale di monitoraggio degli inquinanti aerodispersi e definizione di un piano di monitoraggio periodico per i prossimi anni;
- valutazione dello stato di conservazione delle coperture in amianto;
- svolgimento di 28 prove di evacuazione in orario diurno tra impianti, parcheggi e sedi amministrative e 74 prove di evacuazione effettuate in orario notturno nelle fermate/stazioni della metropolitana;
- supporto nella stesura di programmi di formazione per i dipendenti e partecipazione alle sessioni formative con propri docenti per un totale di circa 4.960 ore;
- supporto nell'organizzazione di cantieri per il Giubileo 2025;
- svolgimento di indagini e misurazioni periodiche, presso laboratori accreditati o professionisti abilitati, in materia di Salute e Sicurezza sul Lavoro per quantificare i fattori di rischio in tutte le sedi aziendali e/o per gruppi omogenei di lavoratori;
- aggiornamento catalogo corsi Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro: Programma per "lavoratore apprendista manutentore" (ex art. 2 e artt. 36-37 D.Lgs.81/2008 e s.m.i.);
- monitoraggio statistico dei principali indicatori infortunistici aziendali con redazione di report mensile degli eventi denunciati destinato al datore di lavoro ed alle figure di dirigente delegato (ex art. 16 D. Lgs. 81/08);
- collaborazione con le diverse strutture aziendali per gli adempimenti richiesti relativamente ai processi di malattie professionali ed istanze giudiziarie in materia di salute e sicurezza.

La politica per la qualità e l'ambiente

Le principali attività svolte hanno riguardato il mantenimento e l'ottenimento delle certificazioni dei sistemi di gestione, i procedimenti di bonifica ambientale in alcuni siti aziendali, la verifica e il monitoraggio degli adempimenti normativi ambientali in relazione alle attività industriali quali, ad esempio, la qualità delle emissioni in atmosfera e delle acque immesse nella rete fognaria, la gestione dei rifiuti speciali, nello specifico per quanto riguarda la loro caratterizzazione, il livello della rumorosità verso l'esterno generato dalle attività svolte nei siti e delle vibrazioni indotte dai mezzi di servizio.

Di seguito una specifica delle attività svolte nell'anno 2024

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 hanno comportato attività di consulenza e verifica, audit interni, applicazione delle norme di riferimento (ISO 9001, ISO14001 e ISO27001) e attività preparatorie alle verifiche ispettive dell'ente di certificazione (RINA). La programmazione delle verifiche è definita nel piano delle certificazioni condiviso con Roma Capitale e con Roma Servizi per la Mobilità. Sono stati effettuati n. 54 *audit* volti a verificare la conformità ai requisiti delle norme ISO dei sistemi di gestione per la qualità, l'ambiente e la sicurezza delle informazioni sui principali processi aziendali nei siti di superficie, nei depositi metro-ferroviari e presso le linee della metropolitana, i parcheggi e le sedi amministrative.

Le attività di *auditing*, in collaborazione di Roma Servizi per la Mobilità, hanno riguardato lo svolgimento di n. 31 verifiche sugli indicatori di qualità erogata nell'ambito del sistema di premialità e penalità previsto dal Contratto di Servizio TPL con Roma Capitale (ex art. 26 e allegato 5 della DGC 273/15).

Tutela ambientale

Le attività principali hanno interessato la verifica dello stato di potenziale inquinamento dei terreni e delle falde sotterranee, la gestione degli interventi di messa in sicurezza di emergenza (MISE) e di bonifica di aree inquinate all'interno di alcuni siti aziendali, il monitoraggio del rispetto della normativa vigente in materia di qualità dell'aria e dell'acqua e della gestione dei rifiuti.

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

Le attività di MISE presso il sito di Collatina sono proseguite per i settori denominati "Area Stabilimento", "Area 41" e "Area di MISE". In particolare:

- per l'"Area Stabilimento" il procedimento è avviato a conclusione. Il Dipartimento Ciclo dei Rifiuti Prevenzione e Risanamento dagli Inquinamenti di Roma Capitale, con Determina Dirigenziale prot. NA/29014/2023 del 29.12.2023 ha stabilito la conclusione positiva della Conferenza dei Servizi con l'approvazione dell'Analisi di Rischio sito specifica prescrivendo un Piano di Monitoraggio annuale, con frequenza trimestrale, completato, con la 4° campagna di campionamento, nel dicembre 2024;
- per l'"Area 41" il Dipartimento Ciclo dei Rifiuti Prevenzione e Risanamento dagli Inquinamenti di Roma Capitale, con Determina Dirigenziale prot. NA/23576/2024 del 07/11/2024 ha stabilito la conclusione positiva della Conferenza dei Servizi con l'approvazione dell'Analisi di Rischio sito specifica prescrivendo un ulteriore campionamento, in contraddittorio con ARPA Lazio, delle acque di falda da tutti i pozzi di monitoraggio presenti in sito effettuato il 17 dicembre 2024. Con nota di ARPA dell'11 marzo 2025 è stata notificata la conformità dei valori rilevati e pertanto il procedimento ambientale si è concluso;
- per l'"Area di MISE": sono proseguite le attività di recupero prodotto e analisi delle acque di falda ed è stato presentato il 24 dicembre 2024 il "Progetto Unico di Bonifica delle acque sotterranee" ai sensi del D.Lgs. 152/06 e D.M. 31/15 che dovrà essere approvato dagli Enti competenti;

Presso il sito Portonaccio sono proseguite le attività di MISE con monitoraggio continuo degli impianti di emungimento, il recupero di prodotto e le relative analisi delle acque di falda.

Sono state definite le attività di indagine ambientale preliminare, come previsto dai relativi procedimenti ambientali notificati presso gli Enti competenti, per i siti di Magliana Bus, Garbatella DCO e Stazione di Ostia Antica (ex Roma Lido, ora Metromare gestione Cotral S.p.A.).

Per le ex rimesse San Paolo, Tuscolana e Vittoria, a seguito delle notifiche di potenziale inquinamento ambientale presentate agli Enti competenti, si sono rese necessarie, in accordo con gli Enti di controllo, ulteriori indagini al fine di procedere all'elaborazione dei relativi Piani di Bonifica ai sensi dell'art. 249 del D. Lgs. 152/06 e s.m.i..

Infine, per il procedimento ambientale ancora aperto presso il sito di Tor Sapienza è stato redatto lo studio di contesto e si resta in attesa dell'esito della valutazione degli Enti di controllo.

Energy Management

Nel corso dell'esercizio sono stati avviati gli studi di fattibilità per l'efficientamento energetico e la decarbonizzazione in parte individuati anche come opportunità di miglioramento nella Diagnosi energetica obbligatoria del 2023.

In particolare per il sito di Tor Vergata lo studio ha interessato anche il miglioramento del microclima nei luoghi di lavoro.

Una delle opportunità individuate dalla Diagnosi Energetica Obbligatoria (D.Lgs. 102/2014) del 2023 è stata la possibilità di accedere al meccanismo incentivante del Piano Nazionale Industria 4.0, ossia ottenere un credito d'imposta per investimenti in beni strumentali materiali e immateriali funzionali alla trasformazione tecnologica e digitale dei processi produttivi delle imprese realizzati dal 2020 al 2023 (Legge di Bilancio 2022-Legge n.234 del 30.12.2021 e Decreto aiuti- Legge n. 50 17.05.2022).

Il credito d'imposta potrà essere iscritto nel 2025 e recuperato in un triennio.

Altre iniziative (es. installazione di pannelli fotovoltaici, ottimizzazione degli impianti di produzione aria compressa e trasformazione elettrica, *relamping* delle sedi e implementazione di una rete di monitoraggio dei consumi) rientrano tra gli indirizzi strategici di piano industriale.

La Società è coinvolta inoltre nel progetto "Roma per il Clima - L'impegno degli attori della città per la sostenibilità e la decarbonizzazione", impegno e azioni degli stakeholder per il Climate City Contract di Roma Capitale.

Si evidenzia che in data 21 gennaio 2025 Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale di ingiunzione n.125/2025/8/1/1 dell'8.01.2025 ha comminato una sanzione pecuniaria relativa al mancato rispetto delle prescrizioni stabilite dall'atto autorizzativo n. 3758 del 17.09.2018 rilasciato dalla Città Metropolitana Roma Capitale - ai sensi dell'art.124 comma 10 del D.lgs. 152/2006 ed in particolare le seguenti: - let. C) n. 31 - per non aver provveduto alla separazione dello scarico e al trattamento delle acque reflue industriali e delle acque reflue di prima pioggia presso il sito Magliana Bus.

Oltre quanto suddetto nel corso del 2024 nessun danno è stato causato all'ambiente per cui la Società è stata dichiarata colpevole in via definitiva, così come nessuna sanzione o pena definitiva è stata inflitta per reati o danni ambientali all'Azienda.

Le linee di business

Sistema integrato Metrebus

La seguente tabella riporta i consuntivi 2024 delle vendite dei titoli di viaggio del Sistema Tariffario Integrato Metrebus Roma e Metrebus Lazio confrontati con quelli dello scorso esercizio.

Titoli Metrebus	2024		2023		Differenze	
	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)
B.I.T.	77.432.426	116.148.639	73.526.107	110.289.161	3.906.319	5.859.479
C.I.S.	376.660	9.039.840	320.833	7.699.992	55.827	1.339.848
Mensili metrebus Roma - vendite ATAC	1.260.501	43.567.714	1.307.404	45.190.150	(46.903)	(1.622.436)
Mensili metrebus Roma - vendite Trenitalia	459	16.065	613	21.455	(154)	(5.390)
Annuali metrebus Roma - vendite ATAC	283.783	44.201.455	267.939	41.848.860	15.844	2.352.595
Annuali metrebus Roma - vendite Trenitalia	48	12.000	35	8.750	13	3.250
Biglietto 24H	1.812.173	12.685.211	1.636.484	11.455.388	175.689	1.229.823
Biglietto 48H	813.798	10.172.475	601.472	7.518.400	212.326	2.654.075
Biglietto 72H	424.454	7.640.172	558.524	10.053.432	(134.070)	(2.413.260)
Pacchetti Titoli Viaggio	109	9.460.000	97	8.560.000	12	900.000
B.I.R.G.	1.278.365	13.122.117	1.252.463	12.861.837	25.902	260.280
B.T.R.	797	17.729	572	13.545	225	4.184
C.I.R.S.	10.618	380.933	9.487	342.994	1.131	37.939
Mensili metrebus Lazio - vendite ATAC	524.388	28.721.294	556.558	30.832.848	(32.170)	(2.111.554)
Mensili metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	48.357	2.972.585	48.572	2.963.611	(215)	8.974
Annuali metrebus Lazio - vendite ATAC	43.076	17.104.356	39.395	15.569.402	3.681	1.534.954
Annuali metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	18.089	4.214.924	16.916	3.908.964	1.173	305.960
Titoli agevolati Regione Lazio	93.419	14.771.384	96.840	15.139.195	(3.421)	(367.810)
Resi, restituzioni e rimborsi	-	(71.466)	-	(61.597)	-	(9.869)
Supporti Card eRoma	71.683	215.049	75.495	226.485	(3.812)	(11.436)
Supporti Card Metrebus Turistici	33.043	33.043	19.487	19.487	13.556	13.556
Supporto chip onPaper MET	7.777.621	3.888.811	4.031.497	2.015.749	3.746.124	1.873.062
Totale	92.303.867	338.314.329	84.366.790	326.478.106	7.937.077	11.836.223

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

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.

A partire da tale data le quote di ripartizione modificate hanno previsto 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.

Dal 1° luglio 2022, a seguito della cessione del ramo "ferrovie regionali" le quote di ripartizione sono state ulteriormente rivedute in via negoziale, come meglio specificato nel successivo paragrafo, e i ricavi della vendita dei titoli sono attribuiti per le vendite del Metrebus Roma-BIT ad ATAC per l'82,47%, a Co.Tra.L. per il 12,03% e a Trenitalia per il 5,5%, per le vendite del Metrebus Roma-altri ad ATAC per l'83,10%, a Co.Tra.L. per l'11,40% e a Trenitalia per il 5,5%, ed infine per i titoli Metrebus Lazio ad ATAC per il 35,0%, a Co.Tra.L. per il 34,0% e a Trenitalia per il 31,0%.

Stato della Convenzione Metrebus

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Alla data di redazione del presente documento con Deliberazione della Giunta Regionale del 20 febbraio 2025, n. 91, pubblicata sul BURL n. 16/2025, sono state aggiornate le tariffe Metrebus Roma (24h, 48h, 72h e C.I.S) e Metrebus Lazio (BIRG, BTR, CIRS) a partire dal 1° luglio 2025.

Nel 2024 i titoli Metrebus emessi e venduti da Co.Tra.L. hanno raggiunto l'importo complessivo di euro 7.187.509 (euro 6.872.575 nel 2023), di cui n. 48.357 abbonamenti mensili Metrebus Lazio e n. 18.089 abbonamenti annuali Metrebus Lazio, mentre i titoli Metrebus emessi e venduti da Trenitalia sono risultati pari a euro 28.065 (euro 30.205 nel 2023), di cui n. 459 abbonamenti mensili Metrebus Roma e n. 48 abbonamenti annuali Metrebus Roma.

Si evidenzia che i partner Metrebus Co.Tra.L. e Trenitalia commercializzano titoli di viaggio proprietari, in concorrenza con i titoli di viaggio Metrebus Roma e Metrebus Lazio validi nelle zone del sistema a tariffazione integrata, in particolare nella zona A del territorio del Comune di Roma.

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

La domanda di trasporto pubblico ha continuato nel 2024 la graduale ripresa dopo il crollo del 2020 evidenziando un tasso di crescita che tende a stabilizzarsi dopo l'impennata del periodo successivo al termine dell'emergenza pandemica. Gli effetti post-pandemici, che hanno determinato un cambiamento di abitudini di mobilità, sembrano ormai consolidati con una platea di lavoratori in *smart working* stimata oggi in Italia in circa 3,6 milioni, e con previsioni di incremento a 3,8 milioni nel 2025.

La componente turistica della domanda, al contrario, ormai da diversi anni conferma ripetutamente una forte crescita ed il livello storico della domanda è stato ampiamente recuperato e superato (+13% degli arrivi di turisti a Roma nel 2024 rispetto al 2019).

Il numero dei titoli di viaggio venduti nel 2024 è stato pari a n. 92.303.867 titoli, in incremento rispetto al consuntivo 2023 di 7.937.077 titoli venduti pari al +9,4%, ma ancora inferiori rispetto ai livelli pre-pandemia del 2019 di 6.071.328 titoli venduti per un decremento del -6,2%.

I titoli BIT100 minuti hanno registrato un incremento di 3.906.319 titoli pari al 5,3% rispetto al 2023, i titoli 24h, 48h, 72h, Cis 7gg, grazie al pieno recupero della domanda turistica, sono aumentati di 309.784 titoli, pari al +10% rispetto al 2023, e hanno addirittura superato i volumi storici del 2019 (+35,6% vs anno 2019).

Gli abbonamenti annuali (Metrebus Roma e Lazio) venduti sono stati n. 438.415 con un incremento di 17.290 titoli rispetto al 2023 (+4,1%), mentre quelli mensili venduti sono stati pari n. 1.832.383 con una riduzione di 79.442 titoli rispetto al 2023 (-4,2%).

Le vendite degli abbonamenti annuali Metrebus Roma con l'agevolazione giovani Under 19, istituita da Roma Capitale con la Deliberazione Giunta Capitolina n. 316 del 5 settembre 2023, hanno raggiunto il numero di 96.065 titoli con un incremento dell'8,8% rispetto all'anno 2023 (n. 88.318 titoli venduti).

Si ricorda che tale provvedimento aveva disposto una tariffa di euro 50 a carico dell'utente e un rimborso di euro 200 a carico di Roma Capitale e a favore di ATAC per ogni abbonamento annuale acquistato dai giovani con età anagrafica compresa tra gli 11 e i 18 anni compiuti e residenza anagrafica nel territorio comunale di Roma.

La quota di ricavi di spettanza della Società (integrati Metrebus e rete ATAC) è pari a euro 221.793.030 (euro 214.993.453 nel 2023) e fa rilevare un incremento del 3,2% rispetto all'esercizio precedente come rappresentato nel seguente prospetto.

RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	2024 (euro)	2023 (euro)	VARIAZIONE (euro) %	
BIT	87.079.803	82.686.792	4.393.011	5,3%
CIS	6.829.188	5.816.994	1.012.194	17,4%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	32.913.428	34.139.104	(1.225.677)	-3,6%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	12.136	16.208	(4.072)	-25,1%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE ATAC	33.001.844	33.187.459	(185.616)	-0,6%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE TRENITALIA	7.019	8.058	(1.038)	-12,9%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	4.946.391	5.341.794	(395.404)	-7,4%
BIGLIETTO 24H	9.583.100	8.654.025	929.075	10,7%
BIGLIETTO 48H	7.684.842	5.679.809	2.005.033	35,3%
BIGLIETTO 72H	5.771.803	7.594.911	(1.823.108)	-24,0%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	7.146.600	6.466.691	679.909	10,5%
TOTALE METREBUS ROMA	194.976.154	189.591.845	5.384.309	2,8%
BIRG	4.175.219	4.092.403	82.816	2,0%
BTR	5.641	4.297	1.344	31,3%
CIRS	121.206	109.147	12.059	11,0%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	9.138.594	9.810.451	(671.858)	-6,8%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	945.823	942.967	2.855	0,3%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	5.247.791	4.869.862	377.929	7,8%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	1.288.042	1.138.539	149.503	13,1%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	2.647.049	2.584.728	62.321	2,4%
METREBUS VARI (RESI, RESTITUZIONI, RIMBORSI)	(22.739)	(19.599)	(3.140)	16,0%
TOTALE METREBUS LAZIO	23.546.625	23.532.795	13.830	0,1%
SUPPORTI CARD eROMA	162.460	171.099	(8.639)	-5,0%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI	24.962	14.722	10.241	69,6%
SUPPORTO CHIP ONPAPER MET	2.937.820	1.522.806	1.415.013	92,9%
TOTALE RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	221.648.020	214.833.267	6.814.753	3,2%
RICAVI TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Dritti fissi su sanzioni	145.009	143.487	1.522	1,1%
Card di servizio aziendali	-	16.699	(16.699)	-100%
TOTALE RICAVI TITOLI RETE ATAC	145.009	160.186	(15.176)	-9,5%
TOTALE RICAVI TITOLI	221.793.030	214.993.453	6.799.577	3,2%

La quota prevalente dei ricavi Metrebus di competenza ATAC è attribuibile nella misura dell'88% ai titoli integrati Metrebus Roma per euro 194.976.154 che fa rilevare un incremento del 2,8% rispetto al dato dell'esercizio precedente pari a euro 189.591.845.

La quota di ricavo ATAC degli abbonamenti annuali Metrebus Roma a totale (ordinari e agevolati) ha registrato un decremento di euro 582.058 (- 1,5%) mentre quella dei biglietti 24h, 48h, 72h e del titolo Cis 7gg. è cresciuta fino a raggiungere l'importo complessivo di euro 29.868.934 con un incremento di euro 2.123.194 (+ 7,65% rispetto al 2023).

I ricavi Metrebus Lazio sono rimasti nel complesso stabili con un incremento pari a euro 13.830 (+0,1% rispetto al precedente esercizio), con una riduzione di quelli relativi agli abbonamenti mensili pari a euro 669.003 compensata dall'incremento di quelli relativi alle altre tipologie.

L'analisi delle vendite dei titoli di viaggio per canale di vendita indica ancora la quota maggiore in capo ai Distributori con il 35,2% seppure negli ultimi anni si sia sensibilmente ridotta per effetto del processo di dematerializzazione e migrazione delle vendite sui canali digitali (EMV, WEB, B+) che hanno raggiunto nel 2024 la quota complessiva del 23% sul totale venduto. Biglietterie presidiate e macchine emettitrici titoli (MET), *cashless* o in contanti, rappresentano insieme la quota complessiva del 34,7%

sul totale del venduto. I partner Co.Tra.L. e Trenitalia (essenzialmente Co.Tra.L.) hanno rappresentato una quota del 5,3% sul totale.

L'utilizzo dei canali digitali (*EMV, App, SMS, Bpiù, WEB, E-Commerce*), in particolare, ha fatto rilevare in termini di vendite un incremento di euro 9.269.557 rispetto al 2023 (euro 68.693.681) che conferma la quota di penetrazione e rafforzamento del processo di dematerializzazione dei titoli di viaggio con un fatturato di euro 77.963.238 su un fatturato annuo del sistema Metrebus totale pari a euro 326.478.106.

Ricavi da rimborso Agevolazioni Tariffarie e Corrispettivo gratuità TPL

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	2024	2023	Delta 2024 vs 2023	
	(euro)	(euro)	(euro)	%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma (c.d. "storiche")	6.017.545,28	7.424.947	(1.407.402)	-19,0%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma Under 19	14.714.612,32	4.042.139	10.672.473	264,0%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Regione Lazio	8.058.002,23	8.637.452	(579.450)	-6,7%
Ricavo rimborso agevolazioni "over 70" Roma Capitale (no Metrebus)	2.520.809,85	2.433.116	87.694	3,6%
Totale Agevolazioni Tariffarie	31.310.970	22.537.654	8.773.315	38,9%
Corrispettivo mancati ricavi Metrebus - gratuità TPL	65.173	743.252	(678.080)	-91,2%
Totale Agevolazioni Tariffarie e Gratuità TPL	31.376.142	23.280.907	8.095.236	34,8%

La quota di ricavi di competenza dell'esercizio relativa ai rimborsi da Regione Lazio e Roma Capitale a copertura delle agevolazioni tariffarie concesse a particolari categorie di cittadini ha subito complessivamente un incremento di euro 8.895.236 (+ 34,8%) rispetto al 2023, di cui euro 10.673.473 afferenti all'agevolazione tariffaria Under 19.

Roma Capitale, con deliberazione della Giunta Capitolina n. 316 del 5 settembre 2023, ha autorizzato ATAC a introdurre una particolare agevolazione tariffaria rivolta ai giovani, residenti nel territorio del Comune, di età compresa tra gli 11 e i 18 anni e consistente nel rilascio di abbonamenti annuali al prezzo ridotto di euro 50 per ciascun titolo di viaggio (in luogo del prezzo pieno di euro 250).

Il Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti con nota del 7 agosto 2024 al fine di scongiurare l'interruzione della vendita dei titoli agevolati ha autorizzato la Società a proseguire con il rilascio delle agevolazioni tariffarie per tutte le categorie.

L'importo complessivo delle agevolazioni a carico di Roma Capitale, inclusa l'agevolazione Under 19, risulta allo stato coperto dai fondi stanziati nel Bilancio di Roma Capitale per l'anno 2024, come da ultimo indicato nella Determinazione Dirigenziale di impegno fondi del Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti n.1874 del 30.12.2024.

Sulla base di tale ultimo atto, è stato possibile recepire gli effetti delle sopraggiunte variazioni di stanziamento nel bilancio dell'Ente riguardanti la copertura del saldo del corrispettivo 2023 per agevolazioni Under 19 ed il correlato riconoscimento del credito della Società già iscritto a tale titolo verso Roma Capitale nel precedente esercizio, pari a 8.992.364 euro.

Il bilancio pertanto contempla il rilascio dell'accantonamento, pari all'importo del credito, effettuato nel relativo fondo svalutazione nel 2023.

Nel 2024, inoltre, Roma Capitale ha riconosciuto alla Società un corrispettivo integrativo di euro 49.820 a fronte della gratuità del TPL in occasione della finale della Coppa Italia di calcio in data 15.5.2024, approvata con Delibera di Giunta Capitolina n. 156 del 13 maggio 2025, oltre quello di euro 15.353 nell'ambito delle iniziative per le festività natalizie relative al periodo dal 1° al 7 gennaio tra cui, in alcune giornate, anche la gratuità del TPL.

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.

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 565.275.420 (euro 536.730.527 nel 2023) di cui euro 537.889.033 (euro 509.823.188 nel 2023) per i servizi di TPL ed euro 27.386.387 (euro 26.907.339 nel 2023) per i servizi complementari.

In particolare, si osserva una sostanziale invarianza dei corrispettivi derivanti dalla gestione dei servizi complementari (+479.048 euro, pari a 1,8%) e un incremento considerevole dei corrispettivi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale (+28.544.893 euro, pari a 5,3%).

Servizi di TPL

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

Il contratto di servizio in vigore nel 2024 che ha regolamentato gli obblighi reciproci tra le parti, coerentemente allo schema approvato con deliberazione di Giunta Capitolina n. 273/2015 e s.m.i., è stato stipulato in data 10 settembre 2015 con decorrenza dal 1° agosto 2015 fino al 3 dicembre 2019.

La durata contrattuale è stata più volte prorogata da Roma Capitale, da ultimo fino al 31 dicembre 2024, nelle more della sottoscrizione del nuovo affidamento. La Giunta Capitolina, con la Memoria approvata il 21 dicembre 2023, ha dato mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti di mettere in atto tutte le attività necessarie a garantire la prosecuzione del servizio di trasporto locale di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale mediante la proroga dei contratti vigenti, a far data dal 1° gennaio 2024 fino al 31 dicembre 2024 o alla auspicabile data precedente della sottoscrizione del nuovo Contratto di servizio.

In attuazione della Memoria di Giunta Capitolina n. 93 del 21 dicembre 2023, con Determinazione Dirigenziale n. 1597 del 29 dicembre 2023, si è proceduto all'imposizione dell'obbligo di prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale fino al 31 luglio 2024, ex art. 5, par. 5, del Regolamento (CE) n. 1370/2007 e con successiva Determinazione Dirigenziale n. 1075 del 29 luglio 2024 è stata disposta la prosecuzione dell'imposizione dell'obbligo ad ATAC S.p.A. dal 1° agosto al 31 dicembre 2024.

Successivamente con la Memoria n. 85 del 17 dicembre 2024, la Giunta Capitolina ha dato "mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti di mettere in atto tutte le attività necessarie a garantire la

prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale e dei servizi complementari al trasporto pubblico di linea, fino al completamento dell'iter amministrativo finalizzato alla stipula dei nuovi contratti e, comunque, non oltre il 31 dicembre 2025, adottando il provvedimento emergenziale più idoneo tra quelli previsti dal Regolamento (CE) n.1370/2007. Pertanto, con Determinazione Dirigenziale n. 1873 del 30 dicembre 2024 il Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti ha dato attuazione a detta Memoria di Giunta Capitolina estendendo la durata dell'imposizione dell'obbligo ex art. 5, par. 5 del regolamento (CE) n. 1370/2007 dal 01 gennaio 2025 fino al 31 marzo 2025 o alla data precedente di sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio.

L'iter del nuovo affidamento si è concluso il 31 gennaio 2025, con la sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio a perimetro invariato, sulla base dello schema contrattuale approvato dalla Giunta Capitolina con deliberazione n.29 del 31 gennaio 2025 con durata 8 gennaio 2025 - 31 dicembre 2027.

Per tutto l'anno 2024, dunque, i servizi di TPL sono stati regolati in base al Contratto di Servizio stipulato nel 2015, che prevedeva 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), erano definiti con riferimento ai costi standard del servizio e avevano natura omnicomprensiva, ovvero remuneravano 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 state misurate in termini qualitativi sulla base degli obiettivi individuati dal committente e hanno determinato l'applicazione di penali in caso di mancato raggiungimento degli stessi.

Tale contratto prevedeva la revisione annuale dei corrispettivi unitari per l'adeguamento inflattivo.

Ai fini dell'ammissione al pagamento, l'Amministrazione comunale ha verificato, 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.

Servizi complementari al TPL

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

La durata contrattuale è stata più volte prorogata da Roma Capitale nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio, da ultimo in attuazione della citata Memoria di Giunta Capitolina del 21 dicembre 2023. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti, con Determinazione Dirigenziale n° 1569 del 22 dicembre 2023, ha disposto la prosecuzione dell'affidamento fino al 30 giugno e con successiva Determinazione Dirigenziale n. 879 del 21 giugno 2024 è stata disposta la prosecuzione fino al 31 dicembre 2024.

Successivamente, in attuazione della citata Memoria di Giunta Capitolina del 17 dicembre 2024, il Dipartimento Mobilità e Trasporti, con Determinazione Dirigenziale n° 1867 del 30 dicembre 2024, ha

disposto la prosecuzione dell'affidamento fino al 30 giugno 2025, in previsione della decorrenza del nuovo Contratto di servizio dal 1° luglio 2025.

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

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

Attività di "service" alla U.O. Contravvenzioni

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

Con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 1 dell'11 gennaio 2024 tali attività sono state affidate, attraverso il ricorso all'*in house providing*, alla società Aequa Roma S.p.A., che a sua volta si avvale del supporto di ATAC mediante apposito contratto di servizio di secondo livello con scadenza al 31 dicembre 2026.

Contratto di servizio con la Regione Lazio

L'applicazione del Contratto di Servizio stipulato con la Regione Lazio nell'anno 2021, si riferisce esclusivamente al servizio erogato sulla linea Roma-Giardinetti, attualmente limitata a Centocelle (già Roma-Pantano).

Infatti, la Regione Lazio, con deliberazione della Giunta Regionale n. 479 del 16/07/2019, ha assunto la decisione di affidare «in house» i servizi relativi alle linee ferroviarie Lido e Viterbo alle società partecipate Astral e Cotral SpA, ad esclusione della linea Giardinetti, per la quale è invece prevista la trasformazione in linea tranviaria, previo trasferimento a Roma Capitale.

A seguito della cessione del ramo d'azienda e del subentro nella gestione delle citate ferrovie, con decorrenza 1° luglio 2022, da parte delle società regionali in house COTRAL S.p.A. e ASTRAL S.p.A., ATAC ha continuato a gestire i servizi relativi alla ferrovia Roma-Giardinetti, sulla base del Contratto di Servizio sottoscritto dalle parti il 19 maggio 2021, nelle more del definitivo trasferimento a Roma Capitale.

La legge regionale n. 23 del 29 dicembre 2023, legge di stabilità regionale 2024, all'art. 23 comma 28, ha stabilito che, a decorrere dal 30 giugno 2024, sono conferite a Roma Capitale le funzioni

amministrative relative alla gestione dei servizi di trasporto da erogarsi sulla Roma Giardinetti, ivi comprese quelle afferenti all'affidamento del servizio e alla sottoscrizione del relativo contratto di servizio, disponendone al contempo la copertura economico-finanziaria attraverso il trasferimento delle risorse necessarie dalla Regione in favore di Roma Capitale a titolo di contributo per il servizio di trasporto pubblico urbano.

Roma Capitale, con nota del 28 giugno 2024 prot. QG/27978 del Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti ha comunicato ad Atac la prosecuzione dell'affidamento dal 1° luglio 2024, alle condizioni previste dal Contratto di servizio sottoscritto da Atac e Regione Lazio il 19 maggio 2021.

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 7.350.155 (euro 7.523.397 per il 2023).

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.

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.

Mobilità pubblica

1. Il servizio svolto

La produzione complessivamente erogata nell'anno 2024 è stata pari a 131.623.242 vetture chilometro così composte per tipologia:

Tipologia	2024 Vett/Km	2023 Vett/Km
Metropolitane (linee A, B e C)	43.465.853 ⁽¹⁾	40.994.931 ⁽¹⁾
Superficie (bus, tram, filobus, bus elettrici)	87.354.289 ⁽²⁾	88.346.568 ⁽²⁾
Totale produzione per Roma Capitale	130.820.142	129.341.498
Ferrovia Roma Giardinetti - limitata a Centocelle	800.316	819.670
Totale produzione TPL e Ferrovie	131.620.458	130.161.168
Produzioni speciali	2.784	2.424
Totale produzione gestita	131.623.242	130.163.592

⁽¹⁾ incluso servizi aggiuntivi

⁽²⁾ incluso servizi subaffidati, servizi aggiuntivi (compreso bus sostitutivi metro)

Nell'anno 2024 la produzione del servizio di linea Metropolitana è stata pari a 43.465.853 vetture km, con un incremento di 2.470.922 vetture km (+6,03%) rispetto a quanto rilevato nell'anno precedente (40.994.931 vetture km). I livelli di servizio erogati dalla superficie, pari a 87.354.289 vetture km risultano inferiori rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (- 992.279 vetture km pari al - 1,12%). La variazione negativa è da attribuire alla riduzione del servizio per la presenza dei numerosi cantieri dovuti ai lavori per il Giubileo 2025 che hanno avuto un forte impatto sulle condizioni di viabilità generando intenso traffico, alle condizioni di temperatura eccezionali nel periodo estivo, certificate anche dalle numerose allerte diramate dalla Protezione Civile, ai lavori di manutenzione straordinaria dell'armamento tranviario e, per quanto riguarda i filobus, ai numerosi lavori che hanno interessato la sede stradale per potature alberi, manutenzioni impianti semaforici e sulla linea elettrica da parte di ACEA.

Per il servizio della linea ferroviaria Roma Giardinetti la produzione di complessive 800.316 vett/km registra una riduzione (-19.354 vetture km pari a -2,36%) rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (-819.670 vett/km) derivante dalla ridotta disponibilità del materiale rotabile per il primo semestre dell'anno (6 treni in media disponibili per il servizio rispetto ai 9 necessari) e all'impatto delle limitazioni alla circolazione imposte dalle Autorità di controllo.

Le produzioni speciali si riferiscono all'erogazione di servizi riservati non di linea, la cui incidenza è trascurabile rispetto alla produzione di linea ma che fa rilevare un incremento derivante dal servizio di noleggio del tram storico.

In relazione al servizio di superficie, il numero complessivo di mezzi in dotazione al 31.12.2024 è pari a 2.180 impiegati nel servizio di linea.

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

Parco mezzi superficie al 31.12.2024			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
ATAC	Bus	1.965	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	1.053	7,4
	<i>in contratto di leasing finanziario</i>	150	7,9
	<i>in contratto di usufrutto - Roma Capitale</i>	762	4,0
	Filobus	75	11,3
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	30	19,8
	<i>In comodato gratuito</i>	45	8,7
	Tram	140	40,9
Totale servizi di superficie		2.180	

Per quanto riguarda il servizio metro-ferroviario, il numero complessivo di treni in dotazione al 31.12.2024 è pari a 112 unità.

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

Il servizio ferroviario viene svolto sulla linea isolata Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) per un'estensione della rete pari a 5,362 km per un totale di 12 fermate mediante l'utilizzo di 20 treni.

Di seguito si espone il dettaglio del parco mezzi metro – ferroviario al 31.12.2024:

Parco mezzi metroferro al 31.12.2024			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
ATAC	Metro A	36	18,0
	Metro B/B1	43	21,1
	Metro C	13	13,4
	Totale Metropolitane	92	18,8
	Roma Giardinetti (limitata a Centocelle)	20	55,2
	Totale Ferrovie	20	55,2
	Totale	112	

La produzione metro ferroviaria

La rete metro ferroviaria si sviluppa per 64,769 chilometri tutti a binario doppio.

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

Linea	Binario doppio	Binario semplice	Lunghezza totale
Metropolitane			
Linea "A"	18,424	-	18,424
Linea "B-B1" ⁽¹⁾	22,883	-	22,883
Linea "C" ⁽²⁾	18,100	-	18,100
Totale Metropolitane	59,407	-	59,407
Ferrovie			
Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) ⁽³⁾	5,362	-	5,362
Totale Ferrovie	5,362	-	5,362
TOTALE	64,769	-	64,769

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

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

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

Nell'anno 2024 la produzione complessiva del servizio in linea, comprensiva dei servizi aggiuntivi, è stata pari a 7.558.254 treni km e 44.266.168 vetture km. Si rappresenta di seguito il dettaglio per le singole linee:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2024

	CORSE	TRENI KM	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea	POSTI KM OFFERTI
Metropolitane					
Linea "A"	177.670	3.273.398	19.640.387	766.734	3.967.358.250
Linea "B-B1"	139.720	2.479.262	14.875.573	704.574	3.037.096.244
Linea "C"	82.412	1.491.649	8.949.892	910.558	1.801.911.557
TOTALE	399.802	7.244.309	43.465.853	2.381.866	8.806.366.050
Linea Roma Giardinetti					
Roma Laziali - Giardinetti (limitata a Centocelle)	58.706	313.945	800.316	2.012	79.082.893
Totale Roma Giardinetti	58.706	313.945	800.316	2.012	79.082.893
TOTALE	458.508	7.558.254	44.266.168	2.383.878	8.885.448.943

Linee metropolitane

L'offerta di servizio nell'anno 2024 è stata pari a 7.244.309 treni km, inferiore al programmato di 603.602 treni km, pari al 7,69%. Il valore indicato comprende le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 16.683 treni km, che si riferiscono ai servizi erogati in occasione delle domeniche ecologiche (1.805 treni km), ai prolungamenti di orario/intensificazioni per eventi sportivi (Finale coppa Italia) e concerti (3.819 treni km), alle intensificazioni per il Piano di Natale (9.696 treni km), per le celebrazioni della Festa della Liberazione (221 treni km) e per la Giornata mondiale dei bambini (1.142 treni km).

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2024

Metropolitane	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km
Linea "A"	3.587.631	21.525.791	3.273.398	19.640.387	-314.233	-1.885.404	-8,76%	-8,76%
Linea "B-B1"	2.644.566	15.867.385	2.479.262	14.875.573	-165.304	-991.811	-6,25%	-6,25%
Linea "C"	1.615.716	9.694.288	1.491.649	8.949.892	-124.067	-744.396	-7,68%	-7,68%
Totale metropolitane	7.847.913	47.087.463	7.244.309	43.465.853	-603.604	-3.621.611	-7,69%	-7,69%

I valori del servizio programmato si riferiscono al Programma di esercizio per l'anno 2024 adottato da Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti n. 1008/2024.

Per quanto riguarda la linea "A", il servizio per l'anno 2024 evidenzia uno scostamento negativo dell'8,76% tra servizio erogato e servizio programmato (-314.234 treni km), imputabile a cause esogene quali l'indisponibilità del materiale rotabile per lo svolgimento del programma di manutenzione straordinaria, alla chiusura anticipata della linea, da aprile a dicembre 2024, per consentire il rinnovo dell'armamento, a rallentamenti dovuti ad eventi esterni e all'assenza del personale per scioperi.

Sulla linea "B-B1" lo scostamento dei volumi di servizio erogati rispetto al programmato (-165.302 treni km) è essenzialmente derivante dall'indisponibilità del materiale rotabile per lo svolgimento del programma di manutenzione straordinaria e, in parte residuale, a cause esogene (51.148 treni km), principalmente scioperi.

Sulla linea "C" lo scostamento rispetto al programmato (-124.067 treni km) è prevalentemente imputabile all'indisponibilità del materiale rotabile per lo svolgimento del programma di manutenzione straordinaria, alla chiusura anticipata della linea, da settembre a dicembre 2024 (51.855 treni km), per i lavori di prolungamento della linea, e ad altre cause esogene (21.005 treni km) quali guasti agli impianti e assenza di personale per scioperi.

Linea ferroviaria Roma Giardinetti

Nell'anno 2024 la produzione del servizio, complessivamente pari a 313.945 treni km, ha registrato una riduzione rispetto alla programmazione pari al 23,62% (-150.147 treni km).

Linea Roma Giardinetti	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km	treni km	vetture km
Roma Laziali - Giardinetti (limitata a Centocelle)	464.092	1.160.230	313.945	800.316	-150.147	-359.914	-32,35%	-31,02%
Totale Linea Roma Giardinetti	464.092	1.160.230	313.945	800.316	-150.147	-359.914	-32,35%	-31,02%

Per la ferrovia "Roma Laziali – Giardinetti (limitata a Centocelle)" lo scostamento rispetto alla programmazione (-150.147 treni km) è imputabile in gran parte a cause esogene (40.370 treni km) riconducibili alle prescrizioni alla circolazione introdotte dai decreti ANSF n°1/2019 e n°3/2019 (e alle successive precisazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – USTIF) e a scioperi ma anche alla ridotta disponibilità del materiale rotabile.

Considerato che lo stato attuale dell'infrastruttura e quello del relativo parco ferroviario – la cui età media supera i 55 anni – non consentono una prospettiva gestionale efficace il piano industriale della Società ne ha previsto l'inserimento nel programma di sviluppo delle nuove tramvie.

1.2 La produzione dei servizi TPL di superficie

Il servizio di superficie si svolge su una rete lunga 1.975 km, con 6.575 fermate. Le linee esercite sono 267 di cui 258 mediante bus (di cui 3 con bus elettrici), 3 con filobus e 6 con tram.

Nell'anno 2024 la produzione del servizio in linea afferente alle attività disciplinate dal Contratto di Servizio con Roma Capitale, è stata pari a 87.354.289 vetture chilometro (di cui 84.725.109 prodotte direttamente da ATAC e 2.629.180 mediante ricorso a sub affidamento), al netto dei servizi non erogati per cause esogene, complessivamente pari a 3.853.123 vetture chilometro. I livelli di servizio indicati includono le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 791.501 vetture km, che si riferiscono ai servizi sostitutivi prestati sulle linee della metropolitana (770.375 vetture km), principalmente per la chiusura anticipata della linea per lavori di manutenzione dell'armamento (linea A) e per la cantierizzazione della linea C, e a servizi aggiuntivi prodotti in occasione dell'evento Piano di Natale (21.126 vett/km).

Si riporta di seguito la tabella di sintesi della produzione al 31.12.2024:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2024		
	Vetture km di linea	
	2024	2023
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO		
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾	84.725.109	85.734.652
PRODUZIONE INDIRETTA	2.629.180	2.611.915
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO ⁽¹⁾	87.354.289	88.346.568
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE ESOGENE NON IMPUTABILI AL GESTORE	3.853.123	2.561.988
TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	91.207.412	90.908.556
TOTALE PRODUZIONE	91.207.412	90.908.556

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

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

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2024		
	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾		
Servizio Linea Tram	1.621.518	17.066
Servizio Linea Bus	81.593.387	5.535.010
Servizio Linea Bus Elettrici	342.426	55.200
Servizio Linea Filobus	1.167.778	38.238
TOTALE PRODUZIONE	84.725.109	5.645.513

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

Al fine di garantire il livello dei servizi richiesti dal committente ed i servizi sostitutivi di metropolitana, nel 2024 è proseguito l'affidamento di porzioni di servizio a operatori esterni per un totale di 2.629.180 vett/km su 11 linee.

Si segnala inoltre che nel corso del 2024:

- sono stati istituiti servizi sostitutivi a compensazione delle interruzioni del servizio delle metropolitane;
- vi sono state interruzioni del servizio dei tram per lavori di manutenzione straordinaria;
- sono proseguiti i lavori per la pedonalizzazione di Piazza Pia nell'ambito dei progetti giubilari, con la conseguente razionalizzazione della rete di superficie interessata e sono terminati in data 24 dicembre 2024.

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 2024 del contratto di servizio e la produzione consuntivata.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2024

Vetture km	Programmate	Effettuate	Variazione	Variazione %
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	90.385.176	84.725.109	(5.660.067)	-6,26%
di cui:				
BUS (DIESEL+METANO)	84.581.399	81.593.387	(2.988.012)	-3,53%
TRAM	3.588.661	1.621.518	(1.967.143)	-54,82%
FILOBUS	1.810.304	1.167.778	(642.526)	-35,49%
ELETTRICO	404.812	342.426	(62.386)	-15,41%
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE NON IMPUTABILI AL GESTORE	-	3.853.123	3.853.123	100%
TOTALE PRODUZIONE DIRETTA	90.385.176	88.578.232	(1.806.944)	-2,00%
PRODUZIONE INDIRETTA (SUBAFFIDAMENTI)	2.691.990	2.629.180	(62.810)	-2,33%
TOTALE PRODUZIONE DA CDS	93.077.166	91.207.412	(1.869.754)	-2,01%
di cui:				
DIRETTA	90.385.176	88.578.232	(1.806.944)	-2,00%
INDIRETTA	2.691.990	2.629.180	(62.810)	-2,33%

Il valore del servizio programmato si riferisce al Programma di esercizio per l'anno 2024 adottato da Roma Capitale con Determinazione Dirigenziale del Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti n.1008/2024.

Le variazioni del servizio reso direttamente da ATAC rispetto al programmato (- 5.660.067 vetture km, pari al - 6,26%) sono principalmente determinate dalla minore produzione del bus (-2.988.012 vetture km, pari al 3,53%), del tram (-1.967.143 vetture km, pari al 54,82%), a causa dell'attività di manutenzione straordinaria delle infrastrutture e del filobus (- 642.526 vetture km pari al 35,49%) per i lavori che hanno interessato la sede stradale (potature, manutenzione impianti semaforici ed elettrici). Tale differenza è in parte significativa imputabile a cause esogene non imputabili al gestore (3.853.123 vetture km). È opportuno ricordare che la produzione totale, pari a 93.077.166 vetture km, tiene conto dei servizi sub affidati, in misura pari a 2.629.180 vett.km.

1.3 Le produzioni speciali

ATAC gestisce, in via residuale, un'attività di noleggio di bus e tram urbani.

La produzione di tali servizi, cosiddetti "Produzioni speciali" nell'esercizio 2024 è stata effettuata con i seguenti mezzi aziendali:

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

Produzioni speciali	Anno 2024 n. eventi	Anno 2023 n. eventi
Servizio noleggio cinema tram/bus	11	-
Servizio noleggio tram storico	116	101
Servizio noleggio cinema c/o strutture	-	11
Totale	127	112

Nel 2024 sono stati realizzati n. 127 eventi prevalentemente per attività di noleggio del tram storico e noleggio di tram e bus per riprese cinematografiche per un totale di 2.784 vetture km.

Mobilità privata

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

Il 21/12/2023 è stata approvata la Memoria di Giunta Capitolina n.93 che ha dato mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti *"di mettere in atto tutte le attività necessarie a garantire la prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale e dei servizi complementari al trasporto pubblico di linea relativi alla gestione della sosta tariffata su strada, dei parcheggi di scambio e parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale, aggiuntivi alla sosta su strada, su impianti e superfici di Roma Capitale o di terzi, adottando il provvedimento emergenziale più idoneo tra quelli previsti dal Regolamento (CE) n.1370/2007, applicando gli attuali Contratti in essere. La prosecuzione dei servizi dovrà essere garantita fino al 31 dicembre 2024, o alla data precedente di sottoscrizione dei nuovi Contratti di Servizio"*.

Roma Capitale ha disposto la proroga agli stessi patti e condizioni del Contratto di Servizio di cui alla D.G.C. n. 70/2020 da ultimo fino al 30 giugno 2025 con Deliberazioni di Giunta capitolina n.272/2021 (4.12.2021 – 3.4.2022), n. 96/2022 (4.4.2022 – 31.12.2022), n. 453/2022 (1.1.2023-31.03.2023), n. 107/2023 (1.4.2023-31.12.2023) e con Determinazioni Dirigenziali del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 1569 (1.1.2024-30.06.2024), n. 879 (1.07.2024-31.12.2024) e n. 1867 (1.01.2025-30.06.2025).

Nell'anno 2024 gli incassi relativi ai servizi complementari al TPL (sosta tariffata, parcheggi di scambio e parcheggi di struttura) sono stati pari a euro 32.709.556 con una lieve riduzione rispetto all'anno precedente (-0,9% circa) pari a euro 33.005.076.

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 01.01.2024 al 31.12.2024 gli stalli tariffati mensili mediamente attivi sono stati pari a 72.633 unità contro 73.131 stalli mediamente attivi nel corso del 2023.

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

AMBITO DI SOSTA TARIFFATA	GEN 2024	FEB 2024	MAR 2024	APR 2024	MAG 2024	GIU 2024	LUG 2024	AGO 2024	SET 2024	OTT 2024	NOV 2024	DIC 2024	MEDIA al 31.12.2024
Appio Latino	3.629	3.626	3.626	3.616	3.615	3.616	3.614	3.620	3.618	3.617	3.617	3.617	3.619
Aurelio	746	746	746	746	746	746	746	746	746	746	746	746	746
Borgo	349	349	349	346	347	347	350	350	350	350	350	350	349
Campitelli Ripa	341	341	341	341	341	341	341	341	355	355	355	355	346
Castro Pretorio	1.368	1.366	1.345	1.328	1.324	1.324	1.325	1.325	1.325	1.325	1.325	1.325	1.334
Celio	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	450	449
Centro Storico	1.682	1.682	1.682	1.687	1.689	1.689	1.695	1.695	1.695	1.695	1.691	1.691	1.689
Della Vittoria	6.192	6.192	6.192	6.188	6.188	6.188	6.180	6.178	6.180	6.180	6.180	6.179	6.185
Esquilino	3.319	3.319	3.317	3.317	3.322	3.319	3.320	3.320	3.320	3.320	3.320	3.319	3.319
Europa (E.U.R.)	1.021	1.021	1.021	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.020
Flaminio	3.816	3.763	3.763	3.763	3.755	3.755	3.753	3.753	3.752	3.750	3.748	3.748	3.760
Ludovisi - Sallustiano	1.317	1.317	1.320	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319	1.319
Monte Sacro	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761
Monti	1.768	1.768	1.768	1.768	1.766	1.767	1.765	1.765	1.765	1.765	1.765	1.765	1.766
Nomentano	6.980	6.980	6.980	6.995	7.003	7.004	7.004	7.014	7.015	7.015	6.962	6.962	6.993
Ostiense 1° Mun. XA	701	701	701	701	701	701	688	688	712	712	712	712	703
Ostiense 8° Mun. XB-XC	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277
Parioli	3.121	3.121	3.120	3.120	3.119	3.119	3.120	3.120	3.120	3.121	3.120	3.118	3.120
Pinciano	4.363	4.362	4.361	4.360	4.355	4.354	4.354	4.354	4.353	4.354	4.354	4.352	4.356
Prati	3.671	3.671	3.671	3.671	3.670	3.669	3.667	3.666	3.667	3.665	3.665	3.667	3.668
Ripa	1.181	1.181	1.162	1.162	1.160	1.160	1.158	1.158	1.158	1.159	1.159	1.159	1.163
Salario	1.390	1.390	1.388	1.388	1.401	1.401	1.401	1.401	1.401	1.401	1.401	1.400	1.397
San Saba	747	747	745	745	745	743	743	743	743	743	743	743	744
Testaccio	1.785	1.777	1.776	1.773	1.772	1.772	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.763
Tiburtino	3.176	3.174	3.174	3.170	3.168	3.168	3.313	3.312	3.312	3.312	3.312	3.312	3.242
Trastevere	2.704	2.704	2.704	2.703	2.701	2.701	2.697	2.697	2.697	2.697	2.697	2.697	2.700
Trieste	8.684	8.674	8.676	8.675	8.672	8.671	8.677	8.678	8.674	8.601	8.600	8.592	8.656
Trionfale	2.558	2.558	2.558	2.556	2.556	2.556	2.553	2.553	2.553	2.553	2.551	2.551	2.555
Tuscolano	3.637	3.637	3.637	3.635	3.633	3.633	3.633	3.633	3.633	3.633	3.633	3.631	3.634
TOT. POSTI ATTIVI	72.733	72.654	72.610	72.579	72.574	72.569	72.676	72.686	72.720	72.645	72.582	72.568	72.633

Modalità di esazione della sosta ed articolazione delle tariffe

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

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

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

3) utilizzando **smartphone, tablet e cellulari** mediante *App* dedicate. Questo sistema consente agli utenti sia di pagare solo i minuti effettivi di utilizzo dello stallò 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 sette piattaforme utilizzabili previa registrazione dell'utente: *MoneyGo, EasyPark, ParkAppy, Telepass Pay, Tabnet, Smarticket e Drop Ticket*. A partire dal mese di settembre 2020 è anche possibile effettuare il pagamento della sosta su strada o nei parcheggi di scambio attraverso l'addebito delle tariffe direttamente sul credito telefonico dell'utente relativo alle SIM gestite dagli operatori telefonici.

ATAC applica il sistema di tariffazione approvato da Roma Capitale. Alla data del 31 dicembre 2024, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

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

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

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

Al 31 dicembre 2024 gli incassi derivanti dalla gestione della sosta tariffata, dei parcheggi di scambio e dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale sono stati complessivamente pari ad euro 32.709.556 (iva 22% inclusa) in lieve diminuzione rispetto all'anno 2023 (-295.520 euro in valore assoluto pari al -0,9%).

PERIODO	SOSTA TARIFFATA	PARCHEGGI DI SCAMBIO	PARCHEGGI IN STRUTTURA	TOTALE al 31.12.24
TOTALE I° TRIM. 2024	8.706.839	164.544	22.976	8.894.359
TOTALE II° TRIM. 2024	7.564.851	190.914	24.950	7.780.715
TOTALE III° TRIM. 2024	7.010.851	150.921	19.886	7.181.658
TOTALE IV° TRIM. 2024	8.611.386	213.927	27.511	8.852.824
TOTALE 2024	31.893.927	720.306	95.323	32.709.556

Con particolare riferimento agli incassi derivanti dalla sosta tariffata per l'anno 2024 pari a euro 31.893.927 (euro 32.330.217 al 31.12.2023) di seguito si espone la composizione degli incassi per canale di vendita.

Non si sono registrati introiti provenienti da inserzioni pubblicitarie relative alla gestione della sosta tariffata.

INCASSI SOSTA TARIFFATA PER CANALE DI VENDITA					
Periodo	Monete Parcometri	Titoli Prepagati	Atac.Sosta Mobile	Carte di Pagamento	TOTALE al 31.12.24
TOTALE I° TRIM. 2024	2.774.026	550.591	4.400.000	982.222	8.706.839
TOTALE II° TRIM. 2024	2.695.410	443.416	3.400.000	1.026.025	7.564.851
TOTALE III° TRIM. 2024	2.349.443	349.616	3.300.000	1.011.792	7.010.851
TOTALE IV° TRIM. 2024	2.604.840	443.353	4.500.000	1.063.193	8.611.386
TOTALE 2024	10.423.719	1.786.976	15.600.000	4.083.231	31.893.927
%	32,68%	5,60%	48,91%	12,80%	100,00%

Gli importi riportati sono quelli trasmessi in sede di rendicontazione annuale dell'Agente contabile con nota ATAC prot. n. 23889 del 7 febbraio 2025.

La distribuzione degli incassi tra i vari canali di pagamento evidenzia la preferenza da parte degli utenti all'utilizzo dei pagamenti elettronici legati al sistema ATAC Sosta Mobile (pagamenti della sosta effettuati dall'utenza attraverso l'utilizzo di dispositivi mobili *smartphone* e *tablet*), pari al 48,91% (+5,61% rispetto all'anno 2023), rispetto ai pagamenti mediante parcometro, che complessivamente rappresentano il 45,48% degli introiti, di cui 32,68% eseguiti con monete (-4,41% rispetto all'anno 2023) e 12,8% carte di pagamento (-0,7% rispetto all'anno 2023), nonché l'utilizzo marginale dei titoli prepagati di sosta (compresi gli abbonamenti mensili cartacei), che rappresentano solo il 5,60% degli incassi.

Parcometri attivi su strada e raccolta monete

I parcometri attivi su strada al 31 dicembre 2024, dedicati esclusivamente alla gestione della sosta tariffata, sono in totale 2.065 unità (di cui 957 mod. NEOPS e 1.108 mod. Rapide).

Tutti i parcometri presenti su strada sono di nuova generazione (mod. Rapide) dotati di funzionalità *Pay&Go+* e controllati in tempo reale mediante una piattaforma informatica denominata "Smartfolio".

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

Attività di controllo della sosta tariffata

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

Il numero di avvisi di accertamento complessivamente elevati nel 2024 è stato pari a 296.670 con un decremento dell'8,4% rispetto all'esercizio precedente (323.968 unità).

Gestione della sosta di scambio

Elenco dei parcheggi di scambio

Al 31 dicembre 2024 ATAC gestisce n. 37 parcheggi di scambio (n. 35 al 31.12.2023), con un numero di posti auto disponibili pari a 15.373, di cui 15.031 tariffati e 342 riservati a disabili.

L'incremento è stato determinato dall'apertura di due parcheggi situati sulla linea metropolitana B1: parcheggio di scambio di Conca d'Oro consegnato in data 12 settembre 2023 e aperto al pubblico a partire dall'11 marzo 2024 dopo il completamento degli interventi di manutenzione straordinaria da parte di Roma Capitale e parcheggio di scambio Annibaliano consegnato in data 26 aprile 2024 e aperto al pubblico a partire dal 30 aprile 2024. In data 10 giugno 2024 è stato attivato l'impianto di automazione degli accessi situato presso il parcheggio di scambio Jonio.

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

ELENCO PARCHEGGI DI SCAMBIO GESTITI	INTERSCAMBIO TPL	LOCALIZZAZIONE	POSTI AUTO	POSTI DISABILI	POSTI TOTALI	TIPOLOGIA
Anagnina	Metro A e linee di superficie	Via Tuscolana snc (stazione Anagnina)	128	6	134	Raso
Anagnina A e C	Metro A e linee di superficie	Via Vincenzo Giudice n.47	1.444	35	1.479	Multipiano
Anagnina B	Metro A e linee di superficie	Via Otello Stefanini n.15	294	6	300	Raso
Annibaliano	Metro B1 e linee di superficie	Via Spalato	262	6	268	Interrato
Arco di Travertino	Metro A e linee di superficie	Via dell'Arco di Travertino n.55	965	21	986	Multipiano
Borghesiana	Metro C	Via Casilina snc (Stazione Borghesiana)	324	7	331	Raso
Cinecittà	Metro A e linee di superficie	Via Tuscolana n. 1.568	570	22	592	Interrato
Cipro	Metro A e linee di superficie	Via Angelo Emo snc (Stazione Cipro)	278	6	284	Raso
Conca d'Oro	Metro B1 e linee di superficie	Via Martana con corsia di canalizzazione da Via Val di Cogne	193	5	198	Interrato
Fontana Candida	Metro C	Via Vita n.16 al termine di Via Giarratana	343	7	350	Raso
Giardinetti	Metro C	Via Casilina (presso Stazione Giardinetti)	226	5	231	Raso
Grotte Celoni	Metro C, RM Giardinetti e linee di superficie	Via Casilina (presso Stazione Grotte Celoni)	520	12	532	Raso
Jonio	Metro B1 e linee di superficie	Via Gran Paradiso n.32	246	6	252	Multipiano
La Celsa	RM-Viterbo e linee di superficie	Via Flaminia (presso Stazione La Celsa)	121	4	125	Raso
La Giustiniana	FM3 e linee di superficie	Largo della Giustiniana n.7	231	5	236	Raso
La Storta	FM3 e linee di superficie	Via Leo de Berardinis n.3	478	11	489	Raso
Labaro	RM-Viterbo e linee di superficie	Via Fornace Vignolo (presso stazione Labaro)	199	4	203	Raso
Laurentina	Metro B e linee di superficie	Via Francesco de Suppè n.35	1.219	25	1.244	Multipiano
Magliana	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via di Valfiorita n.96	942	20	962	Multipiano
Mattia Battistini	Metro A e linee di superficie	Via Lucio Il n.120	169	8	177	Raso
Montebello	RM-Viterbo e linee di superficie	Via della Stazione di Montebello n.51	342	8	350	Raso
Nomentana	FM1 e linee di superficie	Via Val d'Aosta snc (Stazione Nomentana)	156	4	160	Raso
Nuovo Salaria	FM1 e linee di superficie	Via della Serpentara n.124	220	-	220	Modulare
Ostense	Metro B, Roma Lido e linee di superficie	Via Ostense n.803	145	3	148	Raso
Palmiro Togliatti	Metro B e linee di superficie	Viale Palmiro Togliatti (stazione Metro Ponte Mammolo)	419	-	419	Raso
Pantano a Raso 1	Metro C	Via Casilina (stazione Pantano - Monte Compatri)	314	8	322	Raso
Pantano a Raso 2	Metro C	Via Casilina (stazione Pantano - Monte Compatri)	156	4	160	Raso
Pantano Multipiano	Metro C	Via Casilina (stazione Pantano - Monte Compatri)	374	8	382	Multipiano
Ponte Mammolo 1	Metro B e linee di superficie	Via delle Messi d'Oro n.169	1.299	18	1.317	Modulare
Ponte Mammolo 2	Metro B e linee di superficie	Via Salvatore Vailutti n.11	261	10	271	Raso
Rebibbia	Metro B e linee di superficie	Via Casal de' Pazzi n.8	459	10	469	Modulare
S. Maria del Soccorso	Metro B e linee di superficie	Via Tiburtina n.811, Via di Pietralata n.555	558	17	575	Raso
Saxa Rubra	RM-Viterbo e linee di superficie	Viale Maurizio Barendson snc (Stazione Saxa Rubra)	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
Stazione Tiburtina	Metro B, FM1 e linee di superficie	Via Pietro l'Eremita s.n.c.	81	3	84	Raso
Villa Bonelli	FM1 e linee di superficie	Via della Magliana Nuova n.320 e n.380	326	5	331	Raso
Vitinia	RM Lido e linee di superficie	Via Ostense n. 1421	146	4	150	Raso
TOTALE STALLI GESTITI			15.031	342	15.373	

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

Modalità di esazione della sosta ed articolazione delle tariffe

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

- **impianti automatizzati di gestione accessi:** nei parcheggi di scambio dotati di impianti automatizzati a mezzo di barra singola, quali Laurentina, Montebello, Rebibbia, Anagnina A e C, Anagnina B, Magliana, Arco di Travertino, Ostiense, Conca d'Oro, Jonio e Annibaliano;
- **esazione di tipo manuale:** solo in caso di emergenza per il malfunzionamento dell'impianto automatizzato;
- **esazione mediante parcometri:** in tutti gli altri parcheggi di scambio, ad esclusione di quelli che permangono a sosta gratuita, ovvero Anagnina, Pantano multipiano, Pantano a raso 1 e Pantano a raso 2. I parcometri multifunzione attivi a fine esercizio sono 39.

Alla data del 31 dicembre 2024, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

- all'interno dell'anello ferroviario (parcheggi Cipro, stazione San Pietro e stazione Tiburtina)
 - euro 2,00 per 12 ore consecutive di sosta;
 - euro 3,00 fino a 16 ore consecutive di sosta.
- all'esterno dell'anello ferroviario (tutti gli altri parcheggi di scambio):
 - euro 1,50 per 12 ore consecutive di sosta;
 - euro 2,50 fino a 16 ore consecutive di sosta.

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

Gli incassi derivanti dalla gestione dei parcheggi di scambio nell'anno 2024 sono stati pari a euro 720.306 (iva 22% inclusa) con un incremento del 21% (euro 125.316) rispetto agli incassi 2023 pari a euro 594.990.

INCASSI PARCHEGGI DI SCAMBIO PER CANALE DI VENDITA				
Periodo	Monete Parcometri	Carte di Pagamento	Casse Automatiche	TOTALE al 31.12.24
TOTALE I° TRIM. 2024	35.916	15.300	113.328	164.544
TOTALE II° TRIM. 2024	40.613	13.948	136.353	190.914
TOTALE III° TRIM. 2024	26.779	11.318	112.825	150.921
TOTALE IV° TRIM. 2024	38.943	16.080	158.904	213.927
TOTALE 2024	142.252	56.645	521.410	720.306

Gestione parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale

A decorrere dal 1° maggio 2020, data d'inizio di validità del Contratto di Servizio approvato con DGC n. 70 del 24.4.2020 è affidato ad ATAC il servizio di gestione dei parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale in quanto parte integrante del processo di integrazione modale e delle politiche della mobilità incentrate sul trasporto.

I parcheggi Conca d'Oro, Annibaliano e Trieste sono stati riconsegnati a Roma Capitale ai fini del completamento delle strutture, rispettivamente in data 07.06.2021, 20.07.2021 e 21.04.2022. In seguito, al termine dei lavori, i parcheggi Conca d'Oro ed Annibaliano sono stati di nuovo affidati ad ATAC ed aperti al pubblico in qualità di parcheggi di scambio (rispettivamente in data 11.03.2024 e 30.04.2024).

I parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale, gestiti da ATAC sono El Alamein e Metronio, con lavori di adeguamento in corso, e Partigiani l'unico parzialmente operativo. Tale parcheggio, che ha una dotazione di 430 posti auto è attualmente oggetto di lavori di manutenzione da parte di Roma Capitale, che hanno comportato la chiusura dei due settori interrati (350 p.a. complessivi) mentre è attivo il solo settore in superficie, con circa 80 posti auto.

Nel parcheggio Partigiani il costo orario della sosta dei veicoli è pari a euro 0,80/h ma è possibile acquistare un ticket giornaliero al costo di euro 5,00 ed abbonamenti mensili H24 al costo di euro 77,50 oppure abbonamenti mensili diurni (dalle 07.30 alle ore 21.00) al costo di euro 57,00 o abbonamenti mensili notturni (dalle 18.00 alle ore 07.30) al costo di euro 62,00.

Il parcheggio è dotato di impianto di automazione degli accessi ed il pagamento può essere effettuato alle casse automatiche o in caso di necessità presso la cassa presidiata. Nell'anno 2024 sono stati rilevati incassi per un totale di euro 95.323 (iva inclusa).

Servizi complementari

Sono affidate ad ATAC anche attività amministrative di supporto al Dipartimento Mobilità e Trasporti inerenti all'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 2024 sono stati elaborati e trasmessi 332 progetti di traffico, con allegate le relative relazioni tecniche e le bozze di determinazioni dirigenziali di traffico. Inoltre, si è provveduto a recepire le 306 determinazioni dirigenziali di traffico licenziate dal Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti inerenti il sistema della tariffazione della sosta, aggiornando le banche dati e la cartografica di riferimento di ciascun Ambito di pianificazione.

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 2024 fa rilevare un risultato netto positivo pari a circa euro 1 milione (positivo per euro 11 milioni nel 2023), dopo aver scontato ammortamenti per euro 68,4 milioni (euro 61,7 milioni nel 2023), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 11,8 milioni (euro 4,1 milioni nel 2023), accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 3 milioni (euro 22,3 milioni nel 2023), accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri per euro 12,8 milioni (euro 13,6 milioni nel 2023), euro 0,4 (euro 0,5 milioni nel 2023) per adeguamento del valore del magazzino di materiali e ricambi ed imposte per euro 5,2 milioni (euro 1,5 milioni nel 2023).

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi delle vendite	764.077.573	773.482.535	778.370.367	790.548.728	833.794.950
Altri ricavi e proventi	123.498.712	135.252.351	171.671.618	180.026.475	122.053.212
Valore della produzione operativa	887.576.284	908.734.886	950.041.984	970.575.203	955.848.163
Costi esterni operativi	284.370.351	341.134.911	406.692.789	356.056.475	349.322.361
Valore aggiunto	603.205.934	567.599.975	543.349.195	614.518.729	606.525.802
Costi del personale	520.592.454	529.084.612	504.958.697	489.943.949	496.991.560
Margine operativo lordo	82.613.479	38.515.364	38.390.498	124.574.780	109.534.242
Ammortamenti e accantonamenti	93.600.600	75.978.430	80.552.405	101.741.861	95.971.854
Risultato operativo al lordo degli oneri non ricorrenti	(10.987.121)	(37.463.066)	(42.161.907)	22.832.920	13.562.388
Proventi/(oneri finanziari)	(10.420.072)	(10.233.961)	(12.449.802)	(10.369.581)	(7.396.646)
Risultato prima delle imposte	(21.407.193)	(47.697.027)	(54.611.709)	12.463.339	6.165.742
Imposte sul reddito	677.264	(2.792.943)	(3.783.262)	1.513.189	5.210.639
Risultato d' esercizio	(22.084.457)	(44.904.084)	(50.828.447)	10.950.150	955.103
Patrimonio Netto	607.870.165	564.045.304	493.833.813	525.251.673	511.911.377
Posizione Finanziaria Netta	39.355.380	36.428.109	41.676.887	54.992.275	98.954.214
Dipendenti al 31/12	11.293	10.996	10.171	10.261	10.271
Forza media	11.161	11.097	10.531	10.226	10.121

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

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

- il “Margine Operativo Lordo” indica il risultato economico della gestione caratteristica, ovvero la capacità dell’azienda di aggiungere ricchezza ai beni e servizi che acquista all’esterno mediante le attività svolte dal suo personale. Tale margine è determinato sottraendo al valore della produzione del conto economico civilistico tutti i costi ad eccezione degli ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni di varia natura. In particolare, la voce “Altri ricavi e proventi” include le voci A2), A3), A4) e A5) del conto economico civilistico. La voce “Costi esterni operativi” include le seguenti voci di costo del conto economico civilistico: costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, costi per servizi, per godimento beni di terzi, le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci e gli oneri diversi di gestione;
- sottraendo al Margine Operativo Lordo gli ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni e i risultati netti della gestione finanziaria è stato determinato il risultato ante imposte riportato nel prospetto di conto economico civilistico.

Con riferimento all’andamento della gestione del 2024, si osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, pari a euro 955,8 milioni, è stato originato per l’87,2% (euro 833,8 milioni) dai *ricavi delle vendite*, di cui euro 565,3 milioni da contratti di servizio (euro 537,6 milioni da Roma Capitale, euro 7,3 milioni dalla Regione Lazio ed euro 1,3 milioni da Aequa Roma per il *service* amministrativo sanzioni ausiliari del traffico), euro 259,9 milioni da titoli di viaggio, rimborsi di agevolazioni tariffarie, sosta e servizi riservati e sanzioni per evasione tariffaria.

Per il restante 12,8% (euro 122,1 milioni) è composto da *Altri ricavi e proventi* quali gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (euro 7,9 milioni), le quote esuberanti dei fondi rischi e oneri (euro 5,4 milioni), quote esuberanti fondo svalutazione crediti (euro 11,3 milioni), i contributi in conto investimenti per l’importo di competenza dell’esercizio (euro 18,7 milioni), i rimborsi per attività di mandataria del sistema integrato Metrebus (euro 6,6 milioni), i canoni di pubblicità (euro 9,7 milioni), i proventi immobiliari derivanti dai canoni di locazione (euro 4,0 milioni), i rimborsi degli effetti economici della modifica normativa dei trattamenti di malattia (euro 0,7 milioni), i rimborsi di costi sostenuti per lo svolgimento del ruolo di stazione appaltante di Roma Capitale (euro 19,7 milioni), i contributi in conto esercizio a fronte dei mancati ricavi tariffari a seguito dell’emergenza Covid-19 (euro 6,8 milioni), i rimborsi delle accise sul gasolio (euro 6,9 milioni), il *service* manutentivo dei treni CAF300 della ferrovia Roma Lido (euro 3,3 milioni), i recuperi di costi diversi (euro 4,2 milioni), le penali attive (euro 0,8 milioni), i risarcimenti assicurativi (euro 1,1 milioni) e altre sopravvenienze attive e insussistenze di passivo (euro 9,4 milioni).

I **Costi della produzione**, prima degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle svalutazioni sono pari a euro 846,3 milioni, di cui il 58,7% (euro 497 milioni) relativi al personale e il 41,3% (euro 349,3 milioni) ai costi per prestazioni di servizi e forniture di materiali di consumo e ricambi.

Rispetto all'esercizio precedente risulta una riduzione dei costi della produzione pari a euro 5,5 milioni dovuta principalmente ai minori costi per godimento beni di terzi (- 6,9 milioni), servizi di stazione appaltante (-7,3 milioni), carburanti, ricambi e materiali vari (- 2,2 milioni), utenze (- 2,2 milioni per energia elettrica per trazione, altri usi e metano per usi diversi), ammortamenti e accantonamenti (- 5,8 milioni) parzialmente compensati dagli incrementi del costo del personale (+ 7 milioni), delle manutenzioni (+ 5,9 milioni), delle pulizie e delle attività di rimessa preparatorie al servizio (+ 3,6 milioni), degli oneri diversi di gestione (+ 1,5 milioni) e della vigilanza (+ 1 milione).

La variazione di euro 7 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da incrementi per euro 18,6 milioni e decrementi per euro 11,6 milioni.

Gli incrementi di euro 18,6 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL previsto dall'accordo del 10 maggio 2022 entrato a regime e automatismi pari a euro 8,7 milioni;
- accantonamento del costo per una tantum del CCNL 2024 previsto sulla base dell'intesa preliminare del rinnovo CCNL dell'11 dicembre 2024 di euro 6,1 milioni;
- costo legato al bonus produzione 2024 per il personale operativo pari a euro 3,6 milioni;
- effetti derivanti dal piano di valutazione del corretto inquadramento del personale (fase 1) pari a euro 0,1 milioni;
- aumento della rivalutazione del TFR per euro 0,1 milioni.

Gli aumenti del costo del lavoro sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 11,6 milioni, di cui:

- euro 5 milioni per il minor organico di 105 unità in termini di forza media;
- euro 2,5 milioni per le maggiori assenze sussidiate e le minori indennità variabili erogate;
- euro 2,3 milioni derivanti dalle assunzioni a tempo determinato dei neoassunti ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,3 milioni per la riduzione del costo del lavoro interinale;
- euro 0,3 milioni per il minore accantonamento degli oneri per ferie non godute;
- euro 0,2 milioni per la riduzione dello straordinario.

Il **Margine operativo lordo** (MOL) risulta positivo per euro 109,5 milioni facendo rilevare un decremento di euro 15,0 rispetto al valore del 2023 (euro 124,5 milioni).

Sottraendo al margine operativo lordo gli ammortamenti, le svalutazioni e gli accantonamenti per rischi ed oneri si ottiene un **risultato operativo** positivo di euro 13,6 milioni, in riduzione di euro 9,3 rispetto al valore del precedente esercizio (euro 22,8 milioni).

Il saldo della **gestione finanziaria**, pari a euro – 7,4 milioni, migliora rispetto a quello del precedente esercizio di euro 3 milioni a seguito di maggiori proventi da partecipazioni (euro +1,4 milioni), da interessi attivi sugli impieghi delle disponibilità liquide (euro + 0,7 milioni) nonché dai minori oneri finanziari (euro – 0,9 milioni), tra cui quelli contabilizzati a seguito della valutazione dei debiti postergati

verso Roma Capitale, pari a euro 9,7 milioni, aggiornata nella durata con l'aumento di un'annualità in base alla proiezione lineare dei pagamenti degli SFP su dati storici.

Le **imposte sul reddito**, pari a euro 5,2 milioni, accolgono l'IRAP di competenza 2024 per euro 3,8 milioni e quella di competenza del 2013 pari a euro 1,4 milioni, versata a inizio 2025.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2024 è positivo per euro 511,9 milioni.

(dati in euro/milioni)

Patrimonio Netto	31.12.2024	31.12.2023
Capitale sociale	179,5	179,5
Riserva Legale	0,97	0,42
Altre Riserve	675,8	797,5
di cui: riserva SFP	331,2	344,9
di cui: rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma	344,5	437,6
Perdite portate a nuovo	(345,4)	(463,2)
Utile d'esercizio	1,0	11,0
Patrimonio netto al 31 dicembre	511,9	525,3

Di seguito si rappresenta la movimentazione dell'anno:

(dati in euro/milioni)

	2024	2023
Patrimonio netto al 1° gennaio	525,3	493,8
Capitale sociale	-	-
Riserva Legale	0,5	-
Altre Riserve	(121,7)	20,5
Perdite portate a nuovo	117,8	(50,8)
Dividendi distribuiti	(10,4)	-
Utile d'esercizio	0,4	61,8
Patrimonio netto al 31 dicembre	511,9	525,3

La variazione di euro 117,8 delle perdite portate a nuovo è relativa all'utilizzo delle Altre riserve disponibili – di cui euro 102,8 milioni della Riserva costo ammortizzato debito postergato verso Roma Capitale ed euro 15 milioni delle Altre riserve - a copertura delle perdite degli esercizi 2020 di euro 22,1 milioni, 2021 di euro 44,9 milioni e 2022 di euro 50,8 milioni come da verbale dell'Assemblea Ordinaria del 26 luglio 2024.

La riduzione di euro 10 milioni, relativa all'esercizio 2024 è dovuta all'imputazione del dividendo deliberato dall'Assemblea Ordinaria del 26 luglio 2024.

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

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

Attivo	31.12.2024	31.12.2023	Passivo	31.12.2024	31.12.2023
Attivo fisso	880.350.611	683.478.674	Mezzi propri	511.911.377	525.251.673
Immobilizzazioni immateriali	54.804.376	36.054.676	Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
Immobilizzazioni materiali	815.080.373	634.801.644	Riserve e utili	332.392.078	345.732.374
Immobilizzazioni finanziarie	10.465.862	12.622.355	Passività consolidate	585.367.550	383.749.033
Attivo Circolante	670.948.294	494.694.905			
Magazzino	61.519.528	56.567.669	Passività correnti	454.019.977	269.172.874
Liquidità differite	517.611.280	391.841.790			
Liquidità immediate	91.817.486	46.285.447			
Capitale investito	1.551.298.904	1.178.173.580	Capitale di finanziamento	1.551.298.904	1.178.173.580

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

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31.12.2024	31.12.2023
Crediti finanziari immobilizzati di cui:	7.136.973	8.718.498
<i>Contributo Legge 396/1990</i>	<i>5.129.140</i>	<i>5.129.140</i>
<i>Pignoramenti e pegni</i>	<i>2.007.833</i>	<i>3.589.358</i>
Debiti verso banche a medio/lungo termine	-	-
A Crediti (debiti) finanziari a medio/lungo netti	7.136.973	8.718.498
Depositi bancari e postali	91.603.397	46.102.214
Denaro e valori in cassa	214.090	183.233
Totale disponibilità liquide	91.817.486	46.285.447
Debiti verso banche	(245)	(11.669)
B (Indebitamento a breve) Disponibilità finanziarie n	91.817.241	46.273.778
Posizione finanziaria netta (A+B)	98.954.214	54.992.275

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

2. Valutazione del rischio di crisi aziendale

1) Valutazione ex. art. 6 D.Lg. 175/2016

Stato Patrimoniale	Bilancio di Esercizio al 31.12.2024	Bilancio di Esercizio al 31.12.2023	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	Bilancio di Esercizio al 31.12.2021	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020
Margini					
Margine di tesoreria	155.408.789	168.954.363	137.988.590	75.383.738	75.383.738
Margine di struttura	(368.439.234)	(158.227.002)	(196.882.176)	(203.353.197)	(203.353.197)
Margine di disponibilità	216.928.316	225.522.031	204.298.294	176.191.419	176.191.419
Indici					
Indice di liquidità	1,34	1,63	1,37	1,18	1,18
Indice di disponibilità	1,48	1,84	1,55	1,41	1,41
Indice di copertura delle immobilizzazioni	0,58	0,77	0,71	0,74	0,74
Indipendenza finanziaria	0,33	0,45	0,39	0,41	0,41
Leverage	3,03	2,24	2,57	2,43	2,43

Conto economico	Bilancio di Esercizio al 31.12.2024	Bilancio di Esercizio al 31.12.2023	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	Bilancio di Esercizio al 31.12.2021	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020
Margini					
Margine operativo lordo (MOL)	109.534.242	124.574.780	38.390.498	38.515.364	82.613.479
Risultato operativo (EBIT)	13.562.388	22.832.920	(42.161.907)	(37.463.066)	(10.987.121)
Margine di disponibilità	216.928.316	225.522.031	204.298.294	176.191.419	176.191.419
Indici					
Return on Equity (ROE) -> Utile Netto/Patr. Netto	0,19%	2,08%	-10,29%	-7,96%	-3,63%
Return on Investment (ROI) -> Ris Operativo/Attivo	0,87%	1,94%	-3,32%	-2,73%	-0,81%
Return on Investment (ROI) -> Ris Operativo/CIN	2,83%	4,77%	-9,17%	-7,00%	-1,98%
Return on Sales (ROS) EBIT/VP	1,63%	2,89%	-5,42%	-4,84%	-1,44%

Altri Indici e indicatori	Bilancio di Esercizio al 31.12.2024	Bilancio di Esercizio al 31.12.2023	Bilancio di Esercizio al 31.12.2022	Bilancio di Esercizio al 31.12.2021	Bilancio di Esercizio al 31.12.2020
Indice di rotazione del Capitale Investito (ROT)	0,54	0,67	0,61	0,56	0,56
Flusso di Cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	102.898.635	102.898.635	41.048.296	38.630.167	72.025.828
Flusso di Cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN	88.246.350	88.246.350	41.799.844	77.254.473	(26.773.131)
Rapporto tra PFN e EBITDA	0,90	0,44	1,09	0,95	0,48
Rapporto tra PFN e NOPAT	11,85	2,58	-1,09	-1,05	-3,37
Rapporto D/E (Debt/Equity)*	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Rapporto Oneri finanziari su Mol	0,10	0,09	0,33	0,30	0,13

* Non applicabile in quanto la posizione finanziaria netta è positiva

Investimenti

Gli investimenti complessivamente realizzati nel corso dell'esercizio ammontano a euro 279,2 milioni, di cui euro 232,3 milioni finanziati mediante contributi in conto capitale, così classificati nelle voci dello stato patrimoniale:

Descrizione (dati in migliaia di euro)	2024		2023		Differenza	
	Importo investimenti	di cui finanziati	Importo investimenti	di cui finanziati	Importo investimenti	di cui finanziati
Immateriali - Licenze e software - Ricerca e sviluppo	3.330	-	3.655	-	(324)	-
Immateriali - Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	24.932	17.997	4.327	92	20.605	17.905
Terreni e Fabbricati	1.169	-	685	-	484	-
Impianti e macchinari	1.726	-	1.794	-	(67)	-
Mobili e attrezzature	6.151	1.306	1.238	-	4.913	1.306
Parco Mezzi	96.983	78.391	40.329	13.735	56.654	64.655
Immobilizzazioni in corso e acconti	144.936	134.584	5.518	1.886	139.418	132.698
Totale	279.228	232.278	57.545	15.713	221.683	216.564

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

Gli investimenti in licenze, software e ricerca e sviluppo, pari a euro 3,3 milioni, hanno riguardato principalmente:

- acquisizione di licenze Oracle per euro 1,3 milioni e Microsoft per euro 0,5 milioni;
- sviluppi del Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE) per euro 0,4 milioni;
- implementazioni del sistema ERP per euro 0,3 milioni;
- nuove funzionalità del progetto EMV (Europay Mastercard Visa, per pagamento titoli di viaggio con carta di credito) per euro 0,2 milioni;
- acquisizioni di nuovi software gestionali per euro 0,3 milioni.

Le altre immobilizzazioni immateriali, pari a euro 24,9 milioni, sono essenzialmente riferite alle manutenzioni straordinarie sui beni di proprietà di terzi, e gli investimenti hanno riguardato:

- per euro 8,9 i lavori di rinnovo dell'armamento della linea A nella tratta "Ottaviano-Battistini", di cui euro 7,8 finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 89 – completamento rinnovo armamento MA";
- per euro 7,7 milioni lavorazioni straordinarie e i rinnovi delle scale mobili presso le stazioni delle linee della metropolitana, di cui euro 4,8 milioni finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualficazione delle stazioni della metropolitana linea A";
- per euro 2,0 milioni l'acquisizione del software DAS/DIAG per la raccolta dei dati degli asset aziendali, interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 92 – *Smart Maintenance*".

Gli investimenti realizzati sui fabbricati, pari a euro 1,2 milioni, sono relativi principalmente:

- per euro 0,6 milioni ai lavori di adeguamento alle previsioni del D.lgs. 81/08 nel deposito di Portonaccio;
- per euro 0,3 milioni alla messa in sicurezza e manutenzione degli accessi in vari siti aziendali;
- per euro 0,1 milioni ai lavori d'impermeabilizzazione della copertura dei locali adibiti a carrozzeria tram di Prenestina;
- per euro 0,1 milioni ai lavori per la messa a norma degli impianti elettrici in alcuni siti aziendali.

Gli investimenti in impianti e macchinari, pari a euro 1,7 milioni, riguardano principalmente:

- per euro 0,4 milioni la manutenzione straordinaria degli impianti di riscaldamento;
- per euro 0,3 milioni la fornitura di n. 4 sistemi igienici automatizzati;
- per euro 0,3 milioni la manutenzione straordinaria degli impianti di depurazione/antincendio;
- per euro 0,1 milioni l'acquisto di attrezzature varie di officina (sollevatori, compressori, ecc.).

Tra gli acquisti di mobili e attrezzature, pari a euro 6,2 milioni, si rilevano principalmente:

- euro 1,7 milioni relativi alla fornitura di n. 1.502 validatori per titoli di viaggio;
- euro 1,2 milioni per l'acquisto di n. 1.100 *notebook*;
- euro 0,8 milioni per l'acquisto degli apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 242 – Implementazione sistema termocamere stazioni metro";
- euro 0,5 milioni di manutenzioni straordinarie delle paline elettroniche;
- euro 0,5 milioni relative all'acquisto di apparecchiature elettroniche per varie sedi aziendali;
- euro 0,5 milioni per l'acquisto di n. 8 *server* ed apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 92 – Smart Maintenance".

Gli investimenti sul parco mezzi, pari a euro 97 milioni, di cui euro 78,4 milioni finanziati con contributi in conto impianti, si riferiscono principalmente:

- per euro 46,2 milioni alla fornitura di n. 110 autobus ibridi da 18 metri, finanziati dal Giubileo 2025 per euro 41,6 milioni nell'ambito del progetto "ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri";
- per euro 39,1 milioni alla fornitura di n. 126 autobus a metano da 12 metri, finanziati dal Giubileo 2025 per euro 35,3 milioni nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
- per euro 5,8 milioni alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali, di cui euro 4,3 milioni su complessivi autobus e tram ed euro 1,5 milioni sul parco tram;
- per euro 2,7 milioni alla revisione intermedia effettuata su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 1,8 milioni alla revisione generale svolta su n. 3 convogli della serie MA300, di cui euro 1,2 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal MIT;
- per euro 0,7 milioni alla revisione generale delle sale montate/assili/ruote dei treni MA300;
- per euro 0,2 milioni alla revisione e all'allestimento dei motori termici su n. 70 vetture Iveco Cursor CNG;
- per euro 0,1 milioni all'acquisto di un furgone IVECO DAILY 35S16V interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 92 – Smart Maintenance".

Gli investimenti in immobilizzazioni in corso e acconti, pari a euro 144,9 milioni, di cui euro 134,6 milioni finanziati, riguardano l'avanzamento di iniziative non completate al 31 dicembre 2024, tra cui:

- per euro 63,1 milioni la fornitura, finanziata per euro 59,6 milioni dal PNRR, di n. 202 autobus *Full Electric* 3 porte da 12 metri (Lotto 1) di cui euro 52,4 milioni per n. 110 autobus consegnati ma non ancora in esercizio al 31.12.2024 ed euro 10,7 milioni per l'anticipazione contrattuale;
- per euro 27,7 milioni l'acconto corrisposto per il primo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 40 tram bidirezionali, predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 13,6 milioni l'acconto pagato per il secondo contratto applicativo relativo alla fornitura di ulteriori 20 tram bidirezionali, predisposti per la marcia autonoma, finanziati da Roma Capitale per il 50% con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti e per il restante 50% con finanziamento del PNRR;
- per euro 10,3 milioni l'acconto per la fornitura di n. 194 autobus *Full Electric* 3 porte da 12 metri (Lotto 2), di cui euro 9,7 milioni finanziati dal PNRR;
- per euro 9,6 milioni la fornitura, finanziata per euro 8,6 dal Giubileo 2025, di n. 244 autobus di lunghezza 12 metri, classe I, con alimentazione a metano di cui euro 2,8 milioni per n. 9 autobus consegnati ma non ancora in esercizio al 31.12.2024 ed euro 6,8 milioni per l'acconto corrisposto;
- per euro 8,8 milioni la fornitura delle attrezzature di fermata- paline e pensiline – finanziata da Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano fermate";
- per euro 3,3 milioni per i lavori finanziati dal Giubileo 2025 per euro 2,8 milioni nell'ambito del progetto "ID 100 - Riqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore";
- per euro 2,5 milioni la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 2,1 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1,7 milioni la revisione delle sale montate dei treni MA300;
- per euro 1,6 milioni la realizzazione dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 1,1 milioni la revisione intermedia effettuata su n. 2 convogli della serie MB400;
- per euro 0,8 milioni la revisione generale delle sale montate dei treni MA300;
- per euro 0,5 milioni il revamping del sistema di trazione di n. 6 vetture filobus.

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

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

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

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

Tali misure, che si affiancano a quelle già indicate nello Statuto aziendale volte anch'esse a qualificare le suddette forme di controllo da esercitare sul funzionamento della società "*in house providing*", sono state riviste ed integrate con la Deliberazione A.C. n. 19 del 5.4.2022, con particolare riferimento alla "*governance*" inerente la definizione e l'approvazione degli strumenti della programmazione aziendale ("Piano Strategico Operativo") ed i connessi riflessi su Roma Capitale, nella duplice veste di Socio e Committente dei servizi.

Sotto tale aspetto la Società è sottoposta ad un percorso di rinnovo dell'affidamento, di cui è oggi titolare in proroga, che si sta determinando in coerenza alle normative vigenti sui servizi pubblici locali, con tempi, procedimenti ed iter tecnico-amministrativi di esclusiva competenza di Roma Capitale.

Tale percorso, avviato con la redazione congiunta del PEFS (Piano Economico Finanziario Simulato) 2023-2026 operata già nel mese di ottobre 2022 assieme agli Uffici di Roma Capitale Dipartimento Mobilità, e successivamente portato avanti con l'approvazione della relazione ex art. 14 D. Lgs. 201/2022 intervenuta con la Deliberazione 159 del 19/10/2023, non è ancora tuttavia concluso.

Pertanto, tale condizione si riflette inevitabilmente sugli strumenti di programmazione e pianificazione aziendale, a carattere pluriennale, che non possono non fondarsi su una base contrattuale coerente al nuovo affidamento pluriennale "*in fieri*", e che perciò si potranno rendere disponibili soltanto a valle dell'*iter* in atto.

In relazione a tali tematiche la Società ha in più occasioni sottolineato nella interlocuzione con gli Uffici preposti dell'Amministrazione la prevalenza di questi elementi di contenuto, che costituiscono un requisito abilitante la predisposizione dei richiesti adempimenti informativi ed il correlato rispetto dello scadenziario stabilito dalle medesime misure di "governance" prima citate.

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

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

Sempre con riferimento alle funzioni di controllo analogo, ATAC predispone gli schemi trimestrali sull'andamento economico e gestionale 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. Parimenti per quanto concerne le politiche del personale adottate ed in particolare le decisioni di procedere alle assunzioni di nuovo personale, sia in rapporto all'esigenza di rispondere agli obiettivi di produzione indicati da Roma Capitale, sia per la necessaria misura di copertura del *"turn over"* dei profili operativi, la Società ha messo in atto ogni possibile modalità di adeguata e puntuale informativa.

Con D.G.C. n. 65 del 4 marzo 2025, rubricata "Linee di indirizzo per l'applicazione dell'art. 19, commi 5 e 6 del D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e ss.mm.ii. e abrogazione della deliberazione della Giunta Capitolina n. 213 del 23 novembre 2018" si sono ridefinite le modalità con le quali le Società controllate da Roma Capitale provvedono a garantire il concreto perseguimento degli obiettivi fissati dal Socio relativamente al complesso delle spese di funzionamento.

L'abrogazione espressa della precedente D.G.C. n. 213/2018, per opera della D.G.C. n. 65/2025 in commento, fa venir meno l'estensione automatica alle società partecipate di Roma Capitale delle disposizioni e dei vincoli in materia di assunzioni di personale direttamente applicabili alle Pubbliche amministrazioni, previste dal DL 90/2014 - art. 3 comma 5 (disciplina relativa al contenimento delle spese di personale) e art. 11 (Disposizioni sul personale delle regioni e degli enti locali). Infatti, le norme da ultimo richiamate trovano autonoma applicazione solo nei confronti della PA e non delle Società da queste controllate. Pertanto, l'unica fonte che rendeva i vincoli imposti dal DL 90/2014 cogenti per ATAC era, appunto, l'abrogata Del. GC n. 213/2018.

Pertanto, pur essendo venuti meno gli obblighi discendenti dal DL 90/2014, allo stato, per ATAC resta fermo l'obbligo di rispettare le prescrizioni contenute negli articoli da 10 a 13 del Regolamento sulla Governance delle Società e degli Organismi partecipati e sul controllo analogo approvato con D.A.C. n. 19 del 5 aprile 2022 (cfr. "Schema sinottico" all. 1 della D.G.C. n. 65/2025 e nota prot. ATAC n. 43134/2025 del Dipartimento Partecipate di RC), con particolare riguardo al Piano Strategico Operativo e ai suoi documenti costitutivi quali il Piano Gestionale Annuale, avente natura autorizzatoria, e il Piano Strategico Pluriennale, avente natura programmatica.

Oltre a quanto sopra esposto, che rappresenta un fattore molto importante alla luce delle necessarie politiche assunzionali che l'azienda dovrà perseguire per rendere conseguibili gli obiettivi di aumento della quantità di servizio, il nuovo contratto di servizio TPL sottoscritto con RC per i servizi di TPL in data 31.01.2025, approvato con delibera GC 29 del 31 gennaio 2025, riporta in più punti ripreso il tema delle modalità di esercizio del "controllo analogo" (preventivo, concomitante e consuntivo).

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

In continuità con gli anni precedenti ATAC ha proseguito nel 2024 il percorso di gestione delle attività ordinarie e straordinarie nonché degli investimenti finalizzati a 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.

Le attività hanno riguardato l'incremento qualitativo del servizio offerto e dei ricavi da contratto di servizio, la trasformazione digitale dell'azienda e il rapporto con l'utenza, il nuovo rapporto con i dipendenti, l'incremento dell'efficienza interna e il riposizionamento commerciale.

Con riferimento *all'incremento qualitativo del servizio offerto e dei ricavi da contratto di servizio*, le attività ed i progetti effettuati nel corso dell'esercizio hanno riguardato:

- il completamento di alcune funzionalità del nuovo sistema di gestione del processo sanzionatorio per ampliare il supporto automatizzato del processo, compresa l'interrogazione di banche dati esterne. E' stato rilasciato l'ultimo modulo di gestione e raggiunto l'obiettivo della completa dematerializzazione.
- la manutenzione ordinaria del sito internet di ATAC e modifiche evolutive di piccola entità al fine di ottimizzarne il funzionamento;
- la predisposizione e l'esecuzione delle attività propedeutiche allo svolgimento dell'audit annuale per il mantenimento del Certificato di Conformità ISO27001 che attesta la rispondenza alla norma ISO/IEC 27001:2022 del Sistema di Gestione;
- le installazioni, l'avvio e la manutenzione dei sistemi tecnologici AVM, videosorveglianza, conta passeggeri, info video passeggeri (palinsesto informazioni ai passeggeri) e validatori titoli di viaggio a bordo dei nuovi bus entrati in parco;
- il rinnovo di n.30 paline elettroniche sulla rete del TPL;
- il completamento del nuovo sistema di rendicontazione del servizio delle Metro A, B-B1 e C con l'obiettivo di integrare le varie componenti applicative;
- l'entrata in esercizio della nuova applicazione *"Bike Parking"* per la gestione dei *box* ubicati presso ulteriori 11 stazioni della metropolitana per parcheggiare in sicurezza la bicicletta e proseguire il viaggio con il trasporto pubblico.

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

- l'analisi e l'implementazione della gestione automatizzata dei turni del personale addetto alle biglietterie delle stazioni;
- l'upgrade di n.10 MET per l'accettazione delle carte di credito e l'acquisizione di ulteriori n.60 MET per la sostituzione totale di altrettante MEB cashless. Le nuove macchine self-service MET installate presso le metropolitane A, B-B1 e C sono in totale n.259.

Sono proseguite le attività volte al *riposizionamento commerciale* attraverso la definizione delle modalità di acquisto dei servizi di *acquiring* per i pagamenti elettronici, l'evoluzione dei sistemi di vendita e di gestione dei pagamenti elettronici (integrazione del Gestore Terminali Unico per l'elaborazione di tutti i pagamenti elettronici).

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

- è stata effettuata la manutenzione evolutiva del sistema di quadratura del canale di vendita elettronico EMV e avviata la realizzazione del sistema di quadratura del canale di vendita E-Commerce;
- è stato ultimato e collaudato lo sviluppo delle funzioni mancanti al nuovo sistema di Rendicontazione Titoli di Viaggio, RendTv2, per il suo interfacciamento con il sistema SAP, al fine di automatizzare l'intero processo di rendicontazione dei titoli di viaggio venduti presso le biglietterie aziendali;
- è stata effettuata la revisione del sistema di reportistica utilizzato per il monitoraggio e la rendicontazione della vendita dei titoli di viaggio presso le biglietterie aziendali;
- è stata completata la realizzazione del sistema applicativo per la sorveglianza sanitaria;
- si è proceduto alla stabilizzazione del modulo di protocollo informatico ed alla implementazione di nuove funzionalità utili ad una migliore gestione del processo. Sulla piattaforma di gestione documentale state avviate le attività di implementazione del modulo di valutazione degli operatori di esercizio e del libro firma digitale;
- è stata gestita la manutenzione e la distribuzione in base alle ordinarie richieste delle postazioni di lavoro provenienti dai fabbisogni delle strutture aziendali (PC e Notebook) ed è stata avviata la fase di sostituzione delle vecchie postazioni;
- sono state realizzate varie attività d'implementazione processi in ambito SAP inerenti alla gestione delle presenze, il *payroll*, i nuovi turni di lavoro, la gestione sanitaria, la reportistica della logistica e degli acquisti, la manutenzione dei bus, la contabilità e la rendicontazione delle vendite dei titoli di viaggio;
- è stato effettuato lo sviluppo della piattaforma software per l'integrazione funzionale tra il processo di definizione e controllo budget, acquisti e ciclo passivo;
- nell'ambito dei finanziamenti del Giubileo 2025 (Intervento ID 92) si è conclusa la progettualità del *Sistema Global Data Collector* al fine di estendere il progetto Smart Maintenance alle linee metropolitane Metro A, B, B1;
- è stata finalizzata l'attivazione del servizio WAF di Radware in cloud per la protezione dei 20 applicativi WEB critici pubblicati su Internet al fine di prevenire gli attacchi di tipo DDOS e DOS di livello 7. Inoltre, è

stato finalizzato il progetto di sostituzione dell'antivirus su PC e Server con l'adozione della soluzione di servizio gestito della sicurezza degli End Point;

- è stato finalizzato il progetto di ammodernamento dei firewall aziendali basato su tecnologia Check Point. I nodi firewall (finanziati con i fondi PNRR di Smart Maintenance) sono stati rilasciati a protezione della rete Internet, della rete Extranet e dei sistemi centrali di Bigliettazione Elettronica. E' stata avviata l'introduzione di un nuovo firewall a protezione del Data Center IT;
- è stato inoltre attivato il servizio di continuità operativa della rete dati e dei sistemi per aumentare la resilienza ai guasti sia hardware che logici mediante l'attivazione di contratti di manutenzione in collaborazione con fornitori esterni.

Con riferimento alle attività che hanno contribuito ad un miglioramento del *rapporto con i dipendenti* si è proceduto all'aggiornamento dei sistemi di gestione dei cambi turno per il personale di Superficie e Sosta aggiornandoli, in particolare, agli standard di gestione della sicurezza, secondo la policy aziendale relativi alle regole di definizione delle password.

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 2024 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 e Strutture competenti nella redazione dei capitolati di gara, nella stesura dei contratti, delle convenzioni e nel processo di dematerializzazione sia della modulistica aziendale che dei titoli di viaggio, nelle nomine degli incaricati del trattamento, nella verifica della conformità alla normativa sulla protezione dei dati di documenti aziendali: procedure, disposizioni;
- è stata effettuata la verifica dell'adesione del Registro del trattamento dati alle attività effettivamente svolte e l'aggiornamento dello stesso;
- sono state redatte e adeguate le informative previste dagli artt. 13 e 14 GDPR 2016/679;
- sono stati redatti e aggiornati i documenti relativi alle procedure di analisi dei rischi *privacy* e *Data Breach*, alle linee guida per la valutazione di impatto sulla protezione dei dati (*Data Protection Impact Assessment – DPIA*) e alla politica per la tutela del trattamento dei dati personali;
- è proseguita l'attività di formazione per le diverse famiglie di lavoratori che trattano dati personali soprattutto in modalità informatica e digitale. E' stata avviata ed erogata la formazione

specialistica in materia di *privacy* e protezione dei dati personali ad alcune risorse di strutture aziendali particolarmente interessate da attività ad “alto impatto” *privacy* e protezione dei dati personali ed è stata fornita la formazione specifica per mansioni svolte a individuate figure professionali in particolari contesti (es: addetti all'esercizio, verificatori titoli di viaggio, ecc.).

Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza

ATAC conferma il suo impegno nel perseguire una politica anticorruzione, promuove la diffusione di una cultura aziendale improntata all'etica, all'integrità, alla correttezza ed alla legalità con l'obiettivo di migliorare e rafforzare di continuo il proprio sistema di *governance*.

La Società un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (di seguito “Piano”) in attuazione della Legge del 6 novembre 2012 n. 190 (*c.d. Legge Anticorruzione*) ed ai successivi decreti attuativi, D.lgs. 33/2013 ed il D.lgs. 39/2013. L'aggiornamento del Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per il triennio 2024 - 2026, è stato approvato dall'Organo Amministrativo in data 25 marzo 2024.

L'Autorità Nazionale Anticorruzione (di seguito “ANAC”) con la delibera n. 1134 del 8 novembre 2017 “*Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici*” ha sostanzialmente confermato, in relazione agli obblighi gravanti sulle società partecipate e controllate da PP.AA., quanto già precisato nella determina n.8 del 2015. ATAC con il Piano intende perseguire una politica di prevenzione, attraverso un sistema di controllo interno, integrato con altri strumenti già adottati dall'Azienda, tra cui il Codice Etico e il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del d.lgs. 231/2001. Il Piano viene aggiornato annualmente e approvato dall'Organo di indirizzo, è destinato a tutto il personale che presta a qualunque titolo servizio presso ATAC ed è pubblicato sulla intranet aziendale e sul sito istituzionale della Società nella sezione denominata “Società Trasparente”.

Il Responsabile dell'Anticorruzione, individuato nella persona del Dirigente degli Affari Societari, opera in stretta sinergia con l'Organismo di Vigilanza in un'ottica di coordinamento delle attività, svolgendo anche verifiche ai fini 231, sugli ambiti sensibili ai rischi corruttivi. Le attività del RPCT sono in linea con i requisiti, i compiti e le responsabilità richiesti dalle linee guida anticorruzione e dalla normativa in materia.

Whistleblowing – Sistema di gestione delle segnalazioni

La Società si è dotata di un sistema di gestione delle segnalazioni conforme alle prescrizioni normative di cui al Decreto Legislativo n. 24 del 10 marzo 2023. Il suddetto decreto disciplina la protezione delle persone che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'Unione europea che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato. Si possono segnalare comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato e che consistono in:

- illeciti amministrativi, contabili civili o penali;
- condotte illecite rilevanti ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, o violazioni dei modelli di organizzazione e gestione ivi previsti;
- illeciti che rientrano nell'ambito di applicazione degli atti dell'Unione europea o nazionali relativi ai seguenti settori: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo, sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi;
- atti od omissioni che ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea di cui all'art. 325 del Trattato sul finanziamento dell'Unione europea (TFUE) specificati nel diritto derivato pertinente dell'Unione europea;
- atti od omissioni riguardanti il mercato interno (merci, persone, servizi e capitali) di cui all'art. 26, par.2 TFUE
- atti o comportamenti che vanificano le finalità delle disposizioni dell'Unione Europea.

ATAC, stante il ruolo di gestore di pubblico servizio e la natura del servizio esercitato, ha avviato quale strumento per favorire l'emersione e la prevenzione di possibili fenomeni corruttivi ai sensi della Legge 190/2012, condotte illecite rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/2001, violazioni del Modello 231 assicurando al contempo la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro secondo quanto previsto dal Decreto legislativo 24/2023.

Il Segnalante può effettuare la segnalazione ricorrendo alla piattaforma informatica raggiungibile seguendo due diversi percorsi:

- dalla intranet aziendale, accedendo alla sezione dedicata "Segnalazione di Illeciti";
- dal sito istituzionale accedendo alla sezione "Società Trasparente/Altri contenuti/Prevenzione della corruzione/Segnalazione di illeciti" che può essere utilizzata non solo dai dipendenti e dai fornitori ma anche da altri soggetti che hanno instaurato con la Società altro tipo di rapporto giuridico. Come di situazioni precontrattuali, periodi di prova o situazioni successive allo scioglimento del rapporto giuridico se le informazioni sulle violazioni sono state acquisite nel corso del rapporto stesso.

Sistema di Controllo Interno, Modello Organizzativo ex D.Lgs 231/2001 e Organismo di Vigilanza

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

Riguardo alle azioni per il consolidamento del Sistema di Controllo Interno l'Azienda ha proseguito il

percorso intrapreso relativamente al D.lgs. 231/01 (responsabilità amministrativa derivante da reato). Sono degni di nota i seguenti eventi intercorsi nell'esercizio 2024:

- aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01 e adeguamento alle ultime novità normative intervenute a partire dal mese di ottobre 2023 sino al mese di dicembre 2024;
- è stata data attuazione al progetto formativo per Dirigenti e Quadri in materia di D.lgs. 231/01 e D.lgs. 24/2023 (c.d. whistleblowing);
- è stato avviato il progetto pilota per la mappatura delle attività e dei processi aziendali al fine di ottimizzare l'organizzazione e l'efficienza della Società.
- è stato predisposto l'aggiornamento del Modello Organizzativo – Parte Speciale, sia per ciò che attiene le novità normative, sia per quanto riguarda l'allineamento con la nuova mappatura delle attività sensibili risultante dal risk assessment;
- è stato completato il programma di vigilanza in materia 231, con particolare riguardo ai temi della manutenzione degli impianti industriali con riferimento alla certificazione degli impianti e dei sistemi antincendio.

In data 14.2.2024 è stato approvato il nuovo “Regolamento per l'affidamento dei contratti di ATAC”; in data 20.3.2024 è stato nominato il nuovo Responsabile del Sistema di Gestione per la Sicurezza delle Informazioni; in data 1.10.2024 è stato nominato il nuovo Responsabile della Direzione Personale, Relazioni Industriali e Safety e Sicurezza Aziendale e in data 11.10.2024 è stato rinnovato il Collegio Sindacale ATAC.

L'Organismo di Vigilanza è l'organo che, per legge e da Modello 231 di ATAC, ha il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello, nonché di curarne l'aggiornamento e affinché possa espletare correttamente la sua funzione, deve essere dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, alla luce dei rilevanti compiti affidati. L'Organismo riferisce direttamente al Consiglio di Amministrazione e per esso al suo Presidente e attualmente è composto da tre membri esterni. Effettua verifiche mirate in conseguenza dei flussi informativi dalle strutture o di segnalazioni rilevanti ai fini della responsabilità ex D.lgs. 231/01. A tale proposito è attiva la piattaforma di gestione delle segnalazioni di illeciti (cd. whistleblowing), accessibile dal sito aziendale o tramite indirizzo di posta elettronica dedicato.

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 25 marzo 2024 è stato approvato dall'Organo Amministrativo il “Piano di Audit 2024”.

Nel corso dell'anno sono state concluse 10 verifiche di audit, 3 Follow Up e 11 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 le manutenzioni degli immobili delle stazioni della MA MB e B1, la gestione dei pezzi di ricambio dei veicoli di Superficie, il processo di selezione del Personale, il processo aziendale di gestione e monitoraggio delle variabili della qualità erogata e il processo della gestione dei rifiuti speciali. È stata svolta, inoltre, un'attività di verifica relativa alla conformità alle normative riguardanti l'indicazione dell'impiego della manodopera nei Capitolati Speciali d'Appalto (CSA) e nei contratti.

Sicurezza del patrimonio aziendale, presidio del territorio e tecnologie di security

La sicurezza del patrimonio aziendale viene garantita attraverso attività di verifica sul territorio nell'ottica di limitare gli eventi criminosi attraverso misure di prevenzione e deterrenza e il supporto di sistemi di sicurezza (ad es. videosorveglianza). Tale presidio viene garantito anche attraverso:

- la supervisione e il coordinamento delle attività di gestione dei valori, di raccolta degli incassi, fino alla contazione e al successivo versamento presso l'istituto bancario;
- la gestione dei mezzi forti assicurandone la piena efficienza e funzionalità e la relativa manutenzione. Al 31.12.2024 il parco mezzi forti è composto da 194 mezzi forti tra casseforti per versamenti in contanti e casseforti uso ufficio, armadi blindati e rinforzati;
- la gestione della fornitura dei master e foglia olografica antifrode per i titoli di viaggio e sosta che prevede per il triennio 2023-2025 la fornitura di foglia olografica "stripe" per i biglietti magnetici tipo Metrebus e la fornitura di bollini "patch" per i grattini-voucher di sosta. Per l'anno 2024 non è stato emesso nessun ordine per la fornitura di foglia olografica tenuto conto del processo di dematerializzazione dei titoli di viaggio e sosta;

Nel 2024 si è svolto un progetto di assesment sicurezza fisica per l'analisi delle vulnerabilità incombenti sui siti aziendali, con relativa reportistica in grado di focalizzare rischi conseguenti alle vulnerabilità individuate e identificazione delle relative misure di mitigazione.

L'Assessment sul livello di maturità dei presidi di sicurezza fisica si è incentrato su 14 siti pilota.

Attraverso un approccio metodologico conforme agli standard ed alla normativa di riferimento, sono state identificate le minacce e sottoposte ad un'analisi per determinarne la probabilità di accadimento e l'impatto potenziale sulle operazioni aziendali; è stato così determinato il livello di rischio residuo associato e sviluppato un Piano di Rimedio atto a migliorare il livello di maturità di Sicurezza Fisica.

E' stato pertanto condiviso un primo orientamento verso azioni di mitigazione volte a tutelare la continuità del servizio e la sicurezza del patrimonio e delle infrastrutture aziendali.

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

Dopo un periodo segnato da criticità economico-finanziarie e dalla procedura di concordato preventivo n. 89/17 - avviata nel 2017 e conclusa in data 30 novembre 2023 con il deposito della dichiarazione di chiusura da parte del Tribunale di Roma Sezione XIV Civile - ATAC ha completato il percorso di risanamento grazie anche al supporto strategico di Roma Capitale, riacquistando un ruolo centrale nella pianificazione e nella gestione della mobilità pubblica.

Oggi, l'azienda si presenta con un rinnovato slancio, come evidenziato dal Piano Industriale 2024–2027 e dal nuovo Contratto di Servizio 2025–2027 approvato dalla Giunta Capitolina con deliberazione n. 29 del 31 gennaio 2025.

Tali strumenti assumono un ruolo fondamentale a supporto del presupposto della continuità aziendale nonché nell'individuazione degli obiettivi di qualità e di evoluzione del servizio.

Il Piano Industriale 2024–2027 delinea una strategia complessiva fondata su cinque pilastri: transizione ecologica, digitalizzazione, sostenibilità economico-finanziaria, centralità dell'utenza e valorizzazione delle risorse umane. Tali obiettivi trovano concreta attuazione nel Contratto di Servizio, che formalizza l'impegno di ATAC a potenziare la produzione chilometrica, migliorare la qualità del servizio e realizzare investimenti per oltre 1,3 miliardi di euro, anche grazie ai fondi PNRR, Giubileo 2025, MIT, Roma Capitale ed altri pari a circa un miliardo di euro.

Il nuovo Contratto di Servizio 2025–2027, approvato con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 29 del 31 gennaio 2025, rafforza il modello di gestione in house e introduce importanti novità in termini di governance, qualità del servizio e sostenibilità. Prevede l'incremento progressivo delle percorrenze sia su gomma che su ferro, l'adozione di nuovi KPI per il monitoraggio delle performance e la piena responsabilizzazione dell'azienda secondo un modello 'net cost', che assegna ad ATAC il rischio commerciale e operativo, incentivando l'efficienza.

Il contesto in cui il contratto si inserisce è segnato da una profonda trasformazione del settore della mobilità, innescata dalla crisi pandemica e orientata oggi verso modelli integrati, digitalizzati e sostenibili. Le priorità strategiche includono la transizione verso veicoli a basse o nulle emissioni, il potenziamento della digitalizzazione delle "operations", e un approccio sistemico alla resilienza e alla sicurezza.

ATAC è quindi chiamata a presidiare con visione e capacità esecutiva un sistema di trasporto pubblico in evoluzione, orientato ai criteri di sostenibilità Environmental, Social, and Governance (ESG) e alla qualità percepita dai cittadini. In tal senso, il nuovo Piano Industriale e il Contratto di Servizio rappresentano due strumenti sinergici e complementari, fondamentali per consolidare il ruolo dell'azienda nel contesto urbano e metropolitano, garantendo al contempo stabilità economica e valore pubblico per la collettività.

Di seguito si riportano alcuni elementi di sintesi dei suddetti documenti.

Il Piano Industriale 2024 – 2027

Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n.31 del 31 maggio 2024 è stato approvato il nuovo piano industriale pluriennale, in considerazione anche delle disposizioni in tema di programmazione aziendale stabilite dalla “governance” del Gruppo Roma Capitale, per quanto concerne gli strumenti del “controllo analogo” nel caso di affidamenti “in house”.

Il Piano indica in dettaglio i progetti e le azioni gestionali che si dovranno perseguire ai fini del raggiungimento degli obiettivi economici finanziari e patrimoniali nel corso del periodo di piano, nel più ampio contesto degli interventi sul contesto infrastrutturale e sulle politiche della mobilità collettiva e privata che Roma Capitale ha intrapreso con i propri strumenti di programmazione.

Il consolidamento del percorso di efficientamento gestionale, economico e finanziario della Società descritto nel Piano Industriale consente ad ATAC di proporsi come operatore affidabile e competitivo, in grado di interpretare un ruolo da protagonista nel mercato del trasporto pubblico locale.

Nel Piano Industriale 2024-2027, ATAC definisce una nuova visione strategica incentrata su una gestione aziendale evoluta, capace di coniugare efficienza operativa, innovazione tecnologica e sostenibilità ambientale. Al centro di questo cambiamento vi è un forte impegno verso investimenti sostenibili, concepiti come leva fondamentale per ridisegnare il sistema di mobilità urbana. L’azienda prevede interventi significativi nel rinnovo della flotta con mezzi a basse o zero emissioni, l’elettrificazione delle infrastrutture, e la digitalizzazione dei servizi, con l’obiettivo di ridurre l’impatto ambientale e migliorare l’esperienza dell’utenza. Tali investimenti si accompagnano a un potenziamento della governance, con sistemi di monitoraggio integrato e una maggiore attenzione alla rendicontazione ESG. Questo approccio riflette una trasformazione profonda del modello gestionale, che mira a garantire non solo la sostenibilità economica dell’azienda, ma anche il contributo attivo alla transizione ecologica della città.

In coerenza con quanto stabilito dal Contratto di Servizio, dagli obiettivi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e in occasione del Giubileo 2025, l’Azienda ha delineato un quadro organico di interventi che integra investimenti infrastrutturali e tecnologici con il rafforzamento della governance e della continuità operativa.

Nel dettaglio, gli investimenti sostenibili previsti comprendono:

- 962 nuovi autobus, di cui: 489 elettrici (finanziati con fondi PNRR), 322 a metano (CNG) e 151 ibridi.
- 40 nuovi tram e 43 nuovi treni metropolitani per le linee A, B/B1 e C;
- 30 autobus ad idrogeno in fase di sperimentazione;
- 5 depositi “Full Green” dedicati alla ricarica e manutenzione di mezzi elettrici (Portonaccio, Trastevere, Tor Sapienza, Grottarossa, Tuscolana).

Questi interventi comportano una significativa riduzione dell’età media della flotta (fino a circa 5 anni) e una drastica diminuzione delle emissioni inquinanti, contribuendo agli obiettivi di decarbonizzazione urbana e miglioramento della qualità dell’aria.

In parallelo, ATAC sta rafforzando le strutture organizzative e i processi di controllo interno, introducendo indicatori chiave di performance (KPI) e un sistema di rendicontazione ESG trasparente,

per assicurare l'allineamento tra strategie aziendali e principi di responsabilità ambientale, sociale e di governance.

In particolare, è in corso di redazione il “bilancio di sostenibilità” relativo al fiscal year 2024, che consentirà ad ATAC di recepire su base volontaria, una prima versione del sistema di rendicontazione ambientale, sociale e di governance introdotto dalla normativa comunitaria CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive). Questo approccio integrato permette all'azienda di consolidare la propria continuità operativa e garantire, al contempo, una transizione efficace verso un modello di mobilità pubblica moderno ed orientato al cittadino.

Il Contratto di Servizio 2025 – 2027

Il nuovo Contratto di Servizio definisce in modo puntuale gli standard qualitativi, quantitativi e ambientali del servizio di trasporto pubblico, introducendo nuovi meccanismi di monitoraggio delle performance e strumenti per la verifica del raggiungimento degli obiettivi strategici. Tale contratto assicura alla Società un quadro di stabilità regolatoria e finanziaria che rafforza la continuità aziendale e favorisce l'accesso a fondi nazionali ed europei.

Il Contratto è basato sull'affidamento diretto per la gestione dei servizi TPL di superficie e di metropolitana del Comune di Roma, che definisce in modo puntuale gli standard di qualità, quantità, sostenibilità e monitoraggio del servizio. Esso prevede l'erogazione di circa 161,2 milioni di vetture-km al terzo anno di gestione, con una durata triennale e opzione di proroga fino a un massimo di altri 18 mesi.

Uno degli elementi principali riguarda l'introduzione di un sistema di indicatori di performance (KPI) per il controllo della regolarità, puntualità, pulizia e accessibilità dei mezzi. A questi si affianca un sistema premiale/penalizzante che lega una parte del corrispettivo al raggiungimento degli obiettivi di servizio.

Il contratto è di tipo 'net cost', trasferendo sul gestore il rischio di domanda. Tuttavia, per garantire la sostenibilità, è stata definita una matrice dei rischi che prevede l'allocazione equa tra gestore e amministrazione dei principali fattori di rischio economico e operativo.

Rientrano sotto tale profilo le criticità che possono comportare, sull'andamento dell'equilibrio economico e finanziario del contratto di servizio, eventi imprevisi ed imprevedibili collegati alla dinamica dei prezzi delle materie prime e delle fonti energetiche, la statuizione di modifiche al contratto nazionale di lavoro della categoria, l'introduzione di manovre tariffarie ovvero di titoli a tariffa agevolata, la presenza nelle misure programmate delle attivazioni in fase di esercizio degli interventi infrastrutturali che Roma Capitale ha in fase attuativa, e via discorrendo.

La matrice costituisce perciò una delle principali novità dell'assetto contrattuale, coerente a quanto sancito dall'ART, nell'ottica di favorire una piena responsabilizzazione sia dell'Ente affidante sia del gestore, per i rispettivi ambiti di competenza, anche sulla scorta delle precedenti esperienze che la società ha dovuto subire per via del contratto “net cost” (calo della domanda rispetto ai livelli ante COVID 19) o dell'assenza di clausole invocabili di indennizzo nel caso di prestabilite causali di origine esogena (andamento prezzi gasolio e energia).

Da quanto finora stabilito ed in linea tecnica concordato tra le parti, emerge un quadro di ripartizione dei rischi potenziali che, per quanto concerne in particolare gli aspetti di peso rilevante sopra citati, è in

grado di assicurare all'azienda la sostenibilità economica del contratto, in virtù dell'assegnazione a Roma Capitale dell'obbligazione di rifondere ATAC sotto certe condizioni.

La valutazione comparativa portata in evidenza da Roma Capitale ha messo in luce come rispetto ai livelli di costi standard indicizzati prospettici, l'andamento previsto dal PEFS dei costi effettivi unitari (costo a vettura km per modo di servizio) mostra risultati che attestano come il costo dei servizi offerti dalla società, come anche il corrispettivo contrattuale a carico di Roma Capitale, sono in termini unitari inferiori a quelli che andrebbero ipotizzati qualora l'Ente affidante optasse per una procedura di gara.

In particolare, gli elementi cardine del nuovo Contratto di Servizio, nel contesto economico e trasportistico nel quale si muove la Società, sono:

- recupero della domanda di mobilità passeggeri, ancora impattata ad inizio 2023 dalla minore propensione all'utilizzo dei mezzi pubblici, attraverso il continuo rinnovo delle flotte, il miglioramento della regolarità dell'offerta e della customer experience e l'accelerazione della transizione green per quei servizi ancora alimentati con energia fossile;
- incremento della produzione grazie all'efficientamento dei relativi fattori, principalmente nuovo materiale rotabile e incremento di produttività del personale, quest'ultima conseguibile solo in un'ottica di sviluppo della produzione agendo sul fabbisogno marginale di forza lavoro senza intaccare i livelli di occupazione; la misura dell'aumento di produzione di volumi di servizio nel periodo di durata del contratto sconta uno scenario infrastrutturale che solo in parte, negli anni di efficacia del contratto, beneficia della entrata in esercizio di una quota consistente degli interventi avviati in grado di incidere profondamente sulla rete ad alta capacità /in sede propria;
- attuazione per conto di Roma Capitale degli investimenti in nuovi mezzi e infrastrutture della mobilità attraverso l'utilizzo delle numerose linee di finanziamento comunitarie e nazionali, anche legate al PNRR e al Giubileo del 2025. La realizzazione di tali investimenti programmati, in parte già avviati, previsti dal Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, riguardano in particolare i lavori di prosecuzione della Linea C della metro, il rinnovamento delle infrastrutture tramviarie e metropolitane, dell'armamento tranviario e del parco veicolare di superficie, attraverso la progressiva elettrificazione del servizio autobus;
- capacità di cogliere le opportunità poste in campo dall'innovazione delle soluzioni di mobilità, e dalla digitalizzazione dei processi operativi e commerciali, presidiando in modo più unitario la definizione ed il monitoraggio delle strategie di evoluzione digitale, tecnologica ed ICT e del relativo modello di governance;
- forte focalizzazione sulle tematiche ESG, ad esempio in ambito energetico (crescita approvvigionamento da rinnovabili, sviluppo della trazione elettrica), dell'economia circolare (massimizzazione del riuso dei materiali relativi al ciclo di vita dei rotabili) e del coinvolgimento degli stakeholder come fruitori dei servizi di mobilità.

Il contratto si inserisce, dunque, in un più ampio percorso di transizione ecologica e trasformazione digitale, promuovendo la diffusione della mobilità elettrica, la digitalizzazione dell'informazione all'utenza e la tracciabilità delle performance tramite tecnologie avanzate, rafforzando il ruolo di ATAC come soggetto centrale del sistema di mobilità romana, ed attuando un'evoluzione del servizio coerente con gli obiettivi del PNRR, della transizione ecologica e delle aspettative dei cittadini.

Con riferimento al procedimento istruttorio avviato dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM) in data 24 febbraio 2025 (procedimento PS12925), volto ad accertare l'eventuale sussistenza di una pratica commerciale scorretta da parte di ATAC in relazione al mancato raggiungimento di determinati standard di servizio nel triennio 2021-2023, la Società ha intrapreso un percorso collaborativo con l'Autorità finalizzato alla presentazione di una proposta di impegni per la cui lettura si rinvia al paragrafo della Nota Integrativa relativo agli *“Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio”*.

L'evoluzione della gestione, per i profili connessi al procedimento in corso, sarà influenzata dall'esito della valutazione da parte dell'AGCM sulla proposta di impegni. Qualora l'Autorità ne riconosca l'idoneità, si aprirà un percorso finalizzato alla loro attuazione e al monitoraggio degli interventi programmati, con conseguente superamento delle contestazioni sollevate.

ATAC, in quanto prima azienda di TPL in Italia coinvolta in tale percorso, sarà interessata alla definizione di un sistema di customer care che comporterà nei prossimi esercizi la programmazione d'importanti investimenti analoghi a quelli descritti nel piano industriale soprattutto sui sistemi di information/operation technology, che garantiranno al tempo stesso il miglioramento della qualità del servizio e del rapporto con la propria clientela.

Principali rischi e incertezze

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

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

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

Accanto a questi fattori di natura finanziaria sussistono altre 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

Il Modello di *Enterprise Risk Management* adottato risulta articolato sulla base dei seguenti principi:

- *Governance & Culture*: definizione di ruoli e responsabilità connesse alla definizione, implementazione, gestione e monitoraggio del Modello di *Enterprise Risk Management* nonché diffusione della cultura del rischio a livello aziendale;
- *Strategy and Objective Setting*: istituzione di un collegamento tra rischi e strategia aziendale, integrazione dell'analisi del rischio nei processi di pianificazione e definizione di un Risk Appetite allineato agli obiettivi strategici aziendali;
- *Performance*: adozione di un processo strutturato per l'identificazione, l'analisi e valutazione dei rischi che potrebbero impattare negativamente la realizzazione della strategia di business e gli obiettivi aziendali e definizione di opportune strategie di mitigazione per far fronte ai rischi emersi come rilevanti;
- *Review and Revision*: riesame periodico del funzionamento del *framework* di *Enterprise Risk Management* al fine di individuare aree di miglioramento e/o integrazione;
- *Information, Communication, and Reporting*: istituzione di flussi informativi volti a garantire la condivisione, la comunicazione e il reporting degli esiti delle attività in ambito *risk management*.

Il modello è volto a garantire l'identificazione degli eventi che possono impedire il raggiungimento degli obiettivi di business ed assicurarne una gestione coerente con la propensione al rischio aziendale. A tal fine è metodologicamente strutturato per:

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.

In tale perimetro il medesimo costituisce un sistema fondato su una metodologia logica e sistematica, che consente di identificare, analizzare, valutare, eliminare e monitorare i rischi associati alle attività o ai processi aziendali, allo scopo di rendere la Società capace di minimizzare le perdite e massimizzare le opportunità. Questo prevede una responsabilità diffusa ed il coinvolgimento di attori operanti a tutti i livelli aziendali.

L'Unità Organizzativa *Risk Management* (in seguito U.O.RM) recepisce il contributo collettivo alla definizione, gestione e monitoraggio del Modello di *Enterprise Risk Management* curandone l'implementazione e la corretta applicazione, assicurando altresì il regolare svolgimento delle attività di identificazione, valutazione e gestione dei rischi (c.d. *Risk Assessment*) e sviluppando e promuovendo la cultura del rischio all'interno dell'azienda.

In un'ottica di costante evoluzione delle attività di Risk Management la Società ha inoltre recentemente definito il proprio Risk Appetite Framework (nel seguito anche "RAF"). Il RAF, per la prima volta formalmente approvato dai Vertici Societari in data 17.01.2024, rappresenta il sistema tramite il quale ATAC definisce per i differenti ambiti di rischio cui è esposta: (i) la propria propensione al rischio (c.d. Risk Appetite); (ii) la deviazione tollerabile dal Risk Appetite (c.d. Risk Tolerance); (iii) le implicazioni gestionali in caso di avvicinamento e/o superamento dei livelli di Risk Tolerance definiti.

Il documento di RAF stabilisce, dunque, il quadro di riferimento per la determinazione della propensione al rischio di ATAC fissando ex ante gli obiettivi di rischio che la Società intende raggiungere e i conseguenti limiti operativi a cui essa è sottoposta.

La gestione del RAF prevede il coinvolgimento diretto di diversi attori operanti a livello aziendale che interagiscono ai fini della gestione del rischio societario sia in ottica top-down che secondo logiche bottom-up. Nel dettaglio, il Vertice Aziendale su proposta della U.O. Risk Management definisce la propensione al rischio della Società secondo una logica top-down mentre le varie strutture organizzative contribuiscono, in una logica bottom-up, alla definizione e successiva alimentazione del RAF attraverso l'individuazione delle metriche da sottoporre a monitoraggio e attraverso la definizione dei valori soglia cui far riferimento per verificare la coerenza dell'operato aziendale rispetto ai livelli di Risk Appetite definiti.

Il monitoraggio periodico del RAF è effettuato in coerenza con la natura di ciascuna metrica ed è di competenza della U.O. Risk Management, che si avvale del supporto delle Strutture Owner delle attività di elaborazione e monitoraggio delle metriche. Tale attività è finalizzata all'individuazione di eventuali disallineamenti rispetto al Risk Appetite e, quindi, all'implementazione di eventuali azioni di remediation.

Qualora dal monitoraggio periodico del RAF emergano disallineamenti significativi rispetto al Risk Appetite (ovvero si rilevi un superamento della Risk Tolerance per almeno una delle metriche incluse nel RAF), la U.O. Risk Management, unitamente alle Strutture Owner, valuta le cause degli scostamenti e le eventuali azioni di remediation da implementare. Successivamente alla prima adozione del RAF, la

revisione dello stesso è effettuata con cadenza coerente con quella relativa alla revisione del Piano Strategico.

Nel perseguire le politiche di indirizzo del Vertice aziendale in materia di *risk management* e coerentemente alla propria *mission* di coordinamento e facilitazione delle attività direttamente afferenti alla gestione e trattamento del rischio, l'U.O. RM ha proseguito poi anche nel 2024 l'attività di analisi verticale degli aspetti di rischio di maggior rilevanza per i settori operativi e il *core business societario* attraverso il processo di *Risk Assessment*.

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.

La rilevazione dei rischi operata nelle aree mappate e le cui analisi di dettaglio sono state trasmesse ai vertici societari, va ad alimentare il Risk Register che è al momento, a seguito della ridefinizione del *Risk Universe* Societario, costituito da 227 rischi (inerenti a tutti i processi aziendali) dei quali 193 già mappati e 34 individuati e in fase di valutazione. Logicamente i rischi significativi (fascia altissima e alta della matrice di riferimento) oltre che sottoposti all'attenzione dei vertici societari, vengono monitorati dai risk owners di struttura in ottica di trattamento e contenimento dei medesimi.

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 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. Tali crediti sono quindi nei confronti di una controparte solvibile ancorché esposta al rischio di tagli delle risorse finanziarie destinate al Trasporto Pubblico Locale. La restante parte delle transazioni avviene prevalentemente nei confronti dei distributori di titoli di viaggio a cui la Società richiede pagamenti anticipati o garanzie di tipo fideiussorio al fine di mitigarne il rischio di incasso.

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.

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

Per la natura del proprio *business*, ATAC è esposta alle variazioni dei prezzi dell'energia elettrica per trazione (metropolitane, filobus, ferrovie regionali e tram) e dei carburanti (bus). Nella formulazione del Contratto di Servizio in vigore con Roma Capitale nel 2024 non erano rimborsati in modalità diretta gli extracosti del carburante.

Rischio di tasso di interesse

La Società intrattiene rapporti di tipo finanziario con primari Istituti di Credito italiani. Pertanto, i rischi legati alla fluttuazione dei tassi di interesse attivi riguardano essenzialmente i tassi di mercato applicati dai suddetti istituti finanziari italiani sulle disponibilità gestionali transitorie di conto corrente e su alcune attività finanziarie a breve termine a reddito fisso.

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.

Al 31 dicembre 2024 la Società non ha indebitamento finanziario.

Sono esposti, invece, al rischio di variazione dei tassi d'interesse i canoni relativi ai i contratti di leasing finanziario per l'utilizzo di 150 autobus la cui quota finanziata, pari all'80% del costo dell'investimento, è rimborsata su una durata di 20 rate semestrali posticipate al tasso variabile dell'*euribor* a 6 mesi, media 30 giorni, oltre uno spread del 5%.

Rischi di mercato, operativi, informatici, legali e contrattuali

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

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

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

Nell'ambito dei processi produttivi la Società si avvale di fornitori esterni per la realizzazione di interventi di manutenzione, per la fornitura di ricambi e per l'approvvigionamento di altri beni e servizi. In passato la capacità di tenuta di alcuni fornitori è stata 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 eventuali difficoltà finanziarie di ATAC unitamente ai più elevati livelli di performance richiesti ai fornitori possano avere impatti sulla qualità del servizio.

Rischi ambientali

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

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

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

Dall'attività di Risk Evaluation sono emersi, complessivamente 7 potenziali rischi, il cui valore di 'rischio residuo' è ritenuto significativo.

Particolare attenzione, in relazione al rischio di contaminazione di suolo, sottosuolo e acque sotterranee, è stata posta in alcuni siti aziendali dove si sono riscontrate passività delle matrici ambientali come descritto nel paragrafo “La politica per la qualità e l’ambiente”.

La matrice dei rischi prevista nel Contratto di Servizio 2025-2027

Il nuovo Contratto di Servizio 2025-2027 prevede una matrice che consiste in una ripartizione formalizzata e chiara dei rischi tra committente e gestore, finalizzata all’individuazione di quelli connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento e all’allocazione degli stessi tra le Parti con l’obiettivo di assicurare il mantenimento dell’equilibrio economico-finanziario contrattuale.

In linea con quanto richiesto dalla Delibera ART 154/2019, la matrice dei rischi riporta per ogni tipologia di rischio connesso alla gestione del Contratto di servizio, l’attribuzione della relativa responsabilità in capo ad una e/o all’altra parte.

Tale strumento include anche la valutazione di risk assessment ovvero i livelli di probabilità associati al verificarsi degli eventi mediante una scala (Likert) come di seguito: probabilità bassa, medio/bassa, media (evento incerto), medio/alta e alta.

I rischi sono stati identificati in operativi (relativi alla domanda, all’offerta, agli altri ricavi, alla dinamica del costo dei prodotti energetici e alla dinamica degli altri costi di produzione) e in quelli di natura diversa (normativi, relazioni industriali, finanziari, socio-ambientali e forza maggiore).

L’art 18 del nuovo contratto di servizio dispone che *“in conformità con quanto stabilito dalla Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 136/2024 laddove, in presenza del verificarsi di un evento ricompreso nella Matrice dei Rischi (Allegato 8) si determini un’obbligazione finanziaria a carico di Roma Capitale e la stessa non trovi idonea copertura negli stanziamenti di bilancio, in fondi rischi eventualmente all’uopo individuati, ovvero in eventuali economie di spesa”* tra le quali, a mero titolo esemplificativo, quelle per minor produzione chilometrica *“le parti si impegnano a revisionare e rimodulare le prestazioni contrattuali attribuite alla società al fine di garantire che i corrispettivi complessivamente a carico di Roma Capitale non eccedano, per ogni anno di vigenza del presente contratto, le risorse finanziarie disponibili negli strumenti di programmazione dell’Ente. Al riguardo le parti procedono, con cadenza almeno trimestrale, alla verifica dei processi connessi agli eventi declinati nella Matrice dei Rischi al fine di porre in essere, ove occorra e senza indugio, le conseguenti attività amministrative finalizzate alla revisione del livello prestazionale e/o alla rimodulazione del corrispettivo contrattuale.”*

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 2024, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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

Il Consiglio di Amministrazione in data 20 maggio 2025 ha aggiornato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 - già approvato in data 30 aprile 2025 - per recepire l'indirizzo formulato dal Socio Unico Roma Capitale, intervenuto nell'Assemblea Ordinaria del 18 luglio 2024 e del 26 luglio 2024, di procedere alla copertura delle perdite relative agli esercizi 2022, 2021, 2020, già portate a nuovo, mediante l'utilizzo di riserve a tal fine disponibili nell'ambito del Patrimonio Netto, che resta invariato.

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 2024 unitamente alla presente relazione e a destinare l'utile dell'esercizio, pari a euro 955.103, a riserva legale per l'importo di euro 47.755, ai sensi dell'art. 2430 cod. civ., e per la differenza, pari a euro 907.348, a riduzione delle perdite già portate a nuovo.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Giovanni Mottura



Bilancio d'esercizio al 31.12.2024

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2024	31.12.2023
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	880.350.611	683.478.674
I-Immobilizzazioni immateriali	54.804.376	36.054.676
2)Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	104.833	98.333
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.841.789	3.320.550
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.217.357	5.112.454
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	3.862.903	1.147.569
7)Altre	39.777.493	26.375.769
II-Immobilizzazioni materiali	815.080.373	634.801.644
1)Terreni e fabbricati	248.918.214	253.451.466
2)Impianti e macchinario	10.993.963	12.216.468
4)Altri beni	407.711.474	361.924.759
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	147.456.722	7.208.951
III-Immobilizzazioni finanziarie	10.465.862	12.622.355
C. Attivo Circolante	594.789.417	425.293.809
I-Rimanenze	61.519.528	56.567.669
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.501.240	56.549.380
4)Prodotti finiti e merci	18.288	18.288
II-Crediti	441.452.403	322.440.693
1)Verso clienti	4.884.002	9.993.835
4)Verso controllanti	276.316.926	135.492.684
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	2.343.285	2.826.188
5-bis)Crediti tributari	10.331.025	5.304.573
5-quater)Verso altri	147.577.166	168.823.414
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV-Disponibilità liquide	91.817.486	46.285.447
1)Depositi bancari e postali	91.603.397	46.102.214
3)Denaro e valori in cassa	214.090	183.233
D. Ratei e risconti	76.158.876	69.401.096
TOTALE ATTIVO	1.551.298.904	1.178.173.580

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2024	31.12.2023
A. Patrimonio netto	511.911.377	525.251.673
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	970.086	422.578
VII-Altre riserve	675.827.994	797.537.738
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(345.361.104)	(463.178.092)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio	955.103	10.950.150
B. Fondi per rischi e oneri	46.767.981	37.039.676
2)Per imposte, anche differite	988.850	629.247
4)Altri	45.779.131	36.410.429
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	69.030.864	78.290.268
D. Debiti	600.369.510	428.850.398
4)Debiti verso banche	245	11.669
6)Acconti	1.958.750	2.458.671
7)Debiti v/fornitori	245.008.343	96.561.577
10)Debiti v/imprese collegate	106.874	83.129
11)Debiti v/controllanti	215.771.503	219.380.945
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	3.324.561	4.959.279
12)Debiti tributari	15.422.136	12.600.075
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.051.329	23.107.870
14)Altri debiti	95.725.769	69.687.182
E. Ratei e risconti	323.219.172	108.741.565
TOTALE PASSIVO	1.551.298.904	1.178.173.580

Conto Economico

DESCRIZIONE	2024	2023
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	955.848.163	970.575.203
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.794.950	790.548.728
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	(13.824.384)
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	7.854.805	7.060.756
5) Altri ricavi e proventi	114.198.407	186.790.103
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	942.285.775	947.742.284
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.730.267	95.125.705
7) Per servizi	220.228.050	219.286.096
8) Per godimento beni di terzi	18.481.934	25.430.891
9) Per il personale	496.991.560	489.943.949
a) Salari e stipendi	354.662.792	349.541.006
b) Oneri sociali	108.559.784	106.648.637
c) Trattamento di fine rapporto	25.814.505	25.801.626
d) Trattamento di quiescenza e simili	4.146.067	4.091.223
e) Altri costi	3.808.413	3.861.456
10) Ammortamenti e svalutazioni	83.179.487	88.140.839
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.559.248	7.356.580
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.798.831	54.372.682
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.841.216	4.143.339
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	2.980.192	22.268.238
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(4.951.859)	(4.141.123)
12) Accantonamenti per rischi	12.080.219	13.601.022
13) Altri accantonamenti	712.148	-
14) Oneri diversi di gestione	21.833.969	20.354.905
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.562.388	22.832.920
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(7.396.646)	(10.369.581)
15) Proventi da partecipazioni	1.780.971	428.872
16) Altri proventi finanziari	1.330.252	638.615
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(10.507.869)	(11.437.068)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	6.165.742	12.463.339
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	5.210.639	1.513.189
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	955.103	10.950.150

Rendiconto finanziario

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	2024	2023
Utile (perdita) dell'esercizio	955.103	10.950.150
Imposte del reddito	5.210.639	1.513.189
Interessi passivi	10.507.869	11.437.068
(Interessi attivi)	(1.330.252)	(1.067.487)
(Dividendi)	(1.780.971)	
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	13.562.388	22.832.920
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	20.314.917	14.908.113
Ammortamenti delle immobilizzazioni	68.358.079	61.729.262
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	11.841.216	4.143.339
Altre rettifiche per elementi non monetari	(5.429.940)	(10.123.782)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	108.646.660	93.489.852
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(4.951.859)	9.742.036
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	5.109.832	(666.196)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (acconti+fornitori)	147.946.845	(69.429.314)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(6.757.780)	6.888.150
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	214.477.607	12.844.523
Altre variazioni del capitale circolante netto	(113.900.769)	35.377.300
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	350.570.536	88.246.350
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	702.632	21.052
(Imposte sul reddito pagate)	(2.649.976)	-
Dividendi incassati	1.780.971	-
Utilizzo dei fondi	(14.423.538)	(17.422.601)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	335.980.625	70.844.800
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	2024	2023
Immobilizzazioni materiali	(250.957.801)	(50.460.986)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(250.957.801)	(50.460.986)
Immobilizzazioni immateriali	(28.262.462)	(7.077.467)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(28.262.462)	(7.077.467)
Immobilizzazioni finanziarie	2.156.493	(1.089.952)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	2.156.493	(1.089.952)
Attività Finanziarie non immobilizzate	-	-
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	-	-
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(277.063.770)	(58.628.406)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	2024	2023
Mezzi di terzi	(11.424)	(14.852.645)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(11.424)	(14.852.645)
Rimborso finanziamenti	-	-
Mezzi propri	(13.373.392)	-
Altre variazioni	(13.373.392)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(13.384.816)	(14.852.645)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	45.532.039	(2.636.252)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	46.285.447	48.921.699
di cui:		
depositi bancari e postali	46.102.214	48.704.400
denaro e valori in cassa	183.233	217.299
Disponibilità liquide al 31 dicembre	91.817.486	46.285.447
di cui:		
depositi bancari e postali	91.603.397	46.102.214
denaro e valori in cassa	214.090	183.233
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	45.532.039	(2.636.252)

atac



Nota Integrativa

Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio

Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, 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, ove necessario, 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 2024, 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'Azienda – dopo aver concluso con successo la procedura di concordato preventivo - ha chiuso positivamente i bilanci degli ultimi due esercizi con un notevole miglioramento della posizione finanziaria netta (+125% con euro 99 milioni) e ha già intrapreso il percorso di allineamento alle politiche di mobilità sostenibile definite da Roma Capitale, assicurando la prosecuzione efficiente e responsabile dei servizi nel medio-lungo periodo.

ATAC ha ritenuto appropriato redigere il Bilancio di Esercizio al 31.12.2024 sul presupposto della continuità aziendale sulla base di una solida pianificazione strategica strutturata con la redazione del Piano Industriale.

Il Piano Industriale 2024 - 2027 individua una strategia complessiva fondata su cinque pilastri: transizione ecologica, digitalizzazione, sostenibilità economico-finanziaria, centralità dell'utenza e valorizzazione delle risorse umane.

ATAC ha assunto un ruolo da protagonista nel ridisegno della mobilità di Roma e sta svolgendo la funzione di soggetto attuatore per investimenti pari a quasi 1,3 miliardi di euro nel quadriennio 2024 – 2027, finanziati anche grazie ai contributi pubblici derivanti dai fondi PNRR, Giubileo 2025, MIT, Roma Capitale ed altri stanziamenti pari a circa un miliardo di euro.

Gli investimenti previsti, già in corso, riguardano per il 70% il rinnovo delle flotte autobus, tram, con relativi depositi e infrastrutture, mentre per il 30% interessano le strategie di gestione delle manutenzioni dei rotabili e delle infrastrutture, l'innovazione tecnologica della manutenzione, la digitalizzazione dei processi, le risorse umane, il rapporto con la clientela e le condizioni di accessibilità al servizio al fine di recuperare fiducia e credibilità verso l'utenza.

Tali obiettivi trovano concreta attuazione nel nuovo Contratto di Servizio, che formalizza l'impegno di ATAC a migliorare la qualità del servizio e a potenziarne l'offerta mediante un incremento di produzione chilometrica di 13,2 milioni di vetture chilometro (+ 9%) nel 2027 rispetto a quella del 2025. Il nuovo Contratto di Servizio 2025–2027, approvato con Deliberazione di Giunta Capitolina n. 29 del 31 gennaio 2025, rafforza il modello di gestione in house e introduce importanti novità in termini di governance, qualità del servizio e sostenibilità.

Oltre a prevedere l'incremento progressivo delle percorrenze sia su gomma che su ferro, fissa l'adozione di nuovi KPI per il monitoraggio delle performance e la piena responsabilizzazione dell'azienda secondo un modello 'net cost', che assegna ad ATAC il rischio commerciale e operativo, incentivando l'efficienza.

Il contesto in cui il contratto si inserisce è segnato da una profonda trasformazione del settore della mobilità, innescata dalla crisi pandemica e orientata oggi verso modelli integrati, digitalizzati e sostenibili. Le priorità strategiche includono la transizione verso veicoli a basse o nulle emissioni, il potenziamento della digitalizzazione delle "operations", e un approccio sistemico alla resilienza e alla sicurezza.

La Società ha anche elaborato una previsione aggiornata dell'andamento dei flussi di cassa fino a tutto il mese di aprile 2026 da cui emerge la capacità della gestione di far fronte a tutti gli impegni

assunti e previsti tenuto conto dei presupposti assunti nel Piano Industriale 2024 – 2027 e delle pattuizioni contenute nel nuovo Contratto di servizio.

Tale ultima previsione dei flussi di cassa è basata sui seguenti presupposti:

- a partire da gennaio 2025 ai sensi del nuovo del Contratto di servizio TPL con Roma Capitale è prevista la liquidazione mensile, nel periodo di competenza, di un acconto del corrispettivo pari a euro 39,8 milioni, corrispondente al 90% di un dodicesimo dello stanziamento annuale di euro 587,5 milioni (iva 10% *split payment* inclusa);
- incassi 2025 da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus pari a euro 347,6 milioni;
- incassi da vendite titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus da gennaio ad aprile 2026 pari a euro 105,0 milioni;
- liquidazione dei saldi dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al terzo e quarto trimestre 2024 rispettivamente nei mesi di maggio e giugno 2025;
- incasso del saldo dei corrispettivi da Contratto di Servizio Roma Capitale relativi al primo semestre 2025 previsto nel mese di febbraio 2026;
- uscite 2025 per costo del lavoro e contributi previdenziali pari a euro 526,4 milioni, coerenti con il budget 2025;
- uscite per costo del lavoro nel periodo da gennaio ad aprile 2026 pari a euro 167,1 milioni;
- uscite 2025 per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a euro 456,7 milioni;
- uscite per pagamenti a fornitori terzi per costi di esercizio e investimenti pari a circa euro 134,3 milioni nel periodo da gennaio ad aprile 2026.

In considerazione di quanto sopra gli amministratori hanno potuto concludere positivamente la propria valutazione sulla sussistenza della continuità aziendale e pertanto hanno redatto il presente bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024 sulla base di tale essenziale presupposto.

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

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

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

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

Le aliquote di riferimento sono le seguenti:

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

Le principali categorie di immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- terreni
- fabbricati
- impianti e macchinari
- altri beni

Le vite utili stimate sono le seguenti:

- terreni: illimitata
- fabbricati: 28/34/46/50 anni,
- impianti e macchinari: binari 10 anni;
- impianti e macchinari: rete aerea e sotterranea 6,66 anni;
- impianti e macchinari: macchinari e impianti speciali 10 anni;
- altri beni: mobili e macchine ordinarie: 8,33 anni;
- altri beni: apparecchiature elettroniche: 5/10 anni;
- altri beni: parco mezzi autobus: 10/14 anni
- altri beni: parco mezzi autobus riscattati dal *leasing* finanziario 2 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 31.12.2024 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.

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

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

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

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

Imposte

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

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

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

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

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

Stato patrimoniale

ATTIVITA'

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	98.333	-	-	30.000	-	(23.500)	-	104.833
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.320.550	-	478.865	1.401.436	-	(1.286.396)	-	3.914.456
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno finanziate	-	-	-	1.960.000	-	(32.667)	-	1.927.333
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.112.454	-	-	1.898.844	-	(1.793.942)	-	5.217.357
Altre immob. immateriali	16.497.312	(4.754)	-	6.372.354	-	(4.419.168)	-	18.445.744
Immob. immateriali finanziate	9.878.457	-	143.396	13.313.473	-	(2.003.576)	-	21.331.749
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.055.413	-	(478.865)	562.499	-	-	-	1.139.046
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	92.156	-	(92.156)	2.723.857	-	-	-	2.723.857
Totale	36.054.676	(4.754)	51.240	28.262.462	-	(9.559.248)	-	54.804.376

La voce “Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità” ha subito un incremento di euro 30.000 per le attività di analisi dell’attuale assetto tecnico/organizzativo IT/OT di ATAC.

La voce “Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell’ingegno”, pari a euro 5.841.789, ha subito un incremento di euro 3.361.436, dovuto principalmente:

- all’acquisizione del software DAS/DIAG per raccolta dati degli asset ATAC per euro 1.960.000 interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell’ambito del progetto “ID 92 – Progetto Smart Maintenance;
- per euro 425.000 a sviluppi del software SBE (Sistema Bigliettazione Elettronica);
- per euro 250.185 all’ acquisizione di vari software gestionali (Teleforum – Gestione documentale – System Management - Gestione della conformità ai Rischi IT);
- per euro 169.708 all’implementazione di un nuovo Sistema Informativo Aziendale a supporto della gestione dei processi in ambito controllo di gestione/acquisti/ciclo passivo, denominato ERP;
- per euro 166.725 al progetto EMV (tecnologia Europay Mastercard Visa per pagamento titoli di viaggio con carta di credito);
- per euro 152.484 a implementazioni SAP;
- per euro 152.250 a sviluppi software MTRAM;
- per euro 63.194 per l’implementazione di funzionalità evolutive per il chatbot di ATAC nell’ambito del progetto “Servizi di Social Strategy and Caring”.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 478.865 si riferiscono all'entrata in funzione del sistema Enterprise Resource Planning (ERP) per euro 353.797 e al completamento del sistema applicativo GEPENEXT a supporto dell'amministrazione del personale per euro 125.068.

La voce "Concessioni, licenze e marchi", pari a euro 5.217.357, registra incrementi di euro 1.898.844 per l'acquisizione di licenze Oracle (euro 1.300.554), licenze Microsoft (euro 486.461) e per altre licenze (euro 111.829).

Le voci "Altre immobilizzazioni immateriali" e "Immobilizzazioni immateriali finanziate", pari complessivamente a euro 39.777.493, riguardano essenzialmente investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi.

L'incremento di euro 19.685.826 si riferisce principalmente:

- ai lavori di rinnovo armamento della Linea A tratta "Ottaviano-Battistini" per euro 8.983.724 di cui euro 7.802.497 finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID89 – Completamento rinnovo armamento MA";
- ai lavori scale mobili presso le stazioni delle linee A, B, C e Nodo Termini per euro 7.740.320 di cui euro 4.750.000 finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A";
- alle opere civili presso le stazioni delle linee metropolitane per euro 1.945.216;
- ai lavori corridoio Spagna-Villa Borghese per euro 746.576 finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A";
- alle manutenzioni straordinarie su autobus non di proprietà per euro 157.891;
- alle attività propedeutiche finanziate dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 - Piano fermate" per euro 14.400.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 143.396 si riferiscono:

- al completamento dei lavori di rinnovo armamento della Linea A tratta "Ottaviano-Battistini" per euro 63.244 interamente finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID89 – Completamento rinnovo armamento MA";
- al completamento delle attività propedeutiche ai lavori finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 - Piano fermate" per euro 51.240;
- al completamento delle attività propedeutiche ai lavori finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A" per euro 28.912.

La riclassifica, nella classe autobus, pari ad euro 4.754 di riferisce alle lavorazioni eseguite negli anni precedenti sulle vetture in leasing riscattate nel corso dell'anno 2024.

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari a euro 3.862.903 registra incrementi per euro 3.286.356 riferiti principalmente a:

- euro 2.848.166 per l' acconto corrisposto per i lavori di rinnovo armamento della Linea A tratta "Ottaviano-Battistini" di cui euro 2.723.857 finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA";

- euro 326.764 per l'avvio dei lavori di manutenzione straordinaria degli impianti di TE e della illuminazione delle vie di fuga delle gallerie MA;
- per euro 41.233 per la revisione del progetto della IV Asta Laurentina;
- euro 37.211 per la progettazione e l'adeguamento antincendio dei depositi di Osteria del Curato e Tor Pagnotta.

Le entrate in esercizio pari ad euro 571.021 si riferiscono:

- per euro 353.797 al completamento del sistema ERP;
- per euro 125.068 al completamento del sistema applicativo GEPENEXT;
- per euro 63.244 al completamento dei lavori di rinnovo armamento della Linea A tratta "Ottaviano-Battistini" interamente finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA";
- per euro 28.912 al completamento delle attività propedeutiche ai lavori finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A".

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

Immobilizzazioni Immateriali in corso ed acconti	Valore netto al 31/12/2024	Classe di destinazione
Rinnovo armamento MA - ID 89 Giubileo	2.848.166	Binari di Terzi
Lavori 4° Asta Laurentina	352.523	Binari di Terzi
Manut straord impianti TE - MA e MB	195.327	Impianti di Terzi
Progettazione adeguamento anticendio Osteria del Curato	189.873	Fabbricati di terzi
Illuminazione vie di fuga gallerie MA	131.437	Binari di Terzi
Software REND-TV	89.936	Software
Cuori in acciaio	31.050	Binari di Terzi
Tor Pagnotta - progettazione adeg antinc off carr	18.027	Fabbricati di terzi
Applicativo gestione cartelle sanitarie/rischio	6.564	Software
Totale	3.862.903	

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024 della voce “Immobilizzazioni immateriali” di cui è già stata illustrata la movimentazione dell’esercizio 2024 nella tabella all’inizio del paragrafo, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Costi di impianto e di ampliamento	8.589	(8.589)	-	8.589	(8.589)	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	745.548	(647.215)	98.333	775.548	(670.715)	104.833
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	30.295.969	(26.975.419)	3.320.550	33.195.145	(29.280.689)	3.914.456
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno finanziate	1.018.874	(1.018.874)	-	1.960.000	(32.667)	1.927.333
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.786.384	(21.673.930)	5.112.454	28.685.229	(23.467.872)	5.217.357
Altre immob. immateriali	184.116.907	(167.619.595)	16.497.312	190.451.419	(172.005.675)	18.445.744
Immob. Immateriali finanziate	32.161.111	(22.282.653)	9.878.457	45.617.979	(24.286.230)	21.331.749
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.055.413	-	1.055.413	1.139.046	-	1.139.046
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	92.156	-	92.156	2.723.857	-	2.723.857
Totale	276.280.951	(240.226.275)	36.054.676	304.556.811	(249.752.436)	54.804.376

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Terreni e fabbricati	253.451.466	-	496.693	1.168.509	-	(6.198.454)	-	248.918.214
Impianti e macchinari	12.216.468	-	292.644	1.726.190	-	(3.241.340)	-	10.993.963
Mobili e attrezzature	6.676.466	-	177.471	6.151.141	(3.500)	(1.601.807)	-	11.399.771
Parco mezzi	355.248.293	4.754	3.659.635	96.983.337	(3.551.070)	(47.757.231)	(8.276.015)	396.311.703
Immobilizzazioni in corso e acconti	7.208.951	-	(4.677.684)	144.936.342	(10.888)	-	-	147.456.722
Totale	634.801.644	4.754	(51.240)	250.965.519	(3.565.457)	(58.798.831)	(8.276.015)	815.080.373

Terreni e fabbricati

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Terreni	99.740.626	-	-	-	-	-	-	99.740.626
Fabbricati	153.435.820	-	496.693	1.168.509	-	(6.178.230)	-	148.922.793
Fabbricati finanziati	275.019	-	-	-	-	(20.224)	-	254.795
Totale	253.451.466	-	496.693	1.168.509	-	(6.198.454)	-	248.918.214

La voce "Terreni" è pari complessivamente a euro 99.740.626, invariata rispetto l'esercizio 2023.

La voce "Fabbricati" è pari complessivamente a euro 149.177.588.

Le entrate in esercizio pari a euro 496.693 sono riferite al completamento dei lavori di adeguamento alle previsioni del D.lgs. 81/08 nel deposito di Portonaccio.

Gli investimenti dell'anno pari a euro 1.168.509 si riferiscono principalmente:

- per euro 509.955 ai lavori di adeguamento alle previsioni del D.lgs. 81/08 nel deposito di Portonaccio;
- per euro 258.028 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi in vari siti aziendali;
- per euro 144.800 ai lavori per l'impermeabilizzazione della copertura dei locali adibiti a carrozzeria tram di Prenestina;
- per euro 142.460 ai lavori per la messa a norma degli impianti elettrici in alcuni siti aziendali;
- per euro 47.399 per la realizzazione di una nuova scala per l'accesso pedonale nella rimessa Magliana;
- per euro 27.216 alla manutenzione straordinaria del montacarichi del reparto verniceria di Prenestina;
- per euro 18.292 alla ristrutturazione degli spogliatoi e locali igienici nella rimessa di Grottarossa;
- per euro 15.120 ai lavori di messa in sicurezza di n. 2 fosse da visita nella rimessa Magliana.

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024, relativamente alla voce “Terreni e fabbricati”, di cui è già stata fornita sopra la variazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Terreni	99.740.626	-	99.740.626	99.740.626	-	99.740.626
Fabbricati	280.745.438	(127.309.618)	153.435.820	282.410.640	(133.487.847)	148.922.793
Fabbricati finanziati	303.671	(28.651)	275.019	303.671	(48.876)	254.795
Totale	380.789.735	(127.338.269)	253.451.466	382.454.937	(133.536.723)	248.918.214

Di seguito viene esposto l'elenco dei terreni e dei fabbricati iscritti al 31.12.2024:

Terreni	Valore netto al 31/12/2024
RIMESSA GROTAROSSA	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
PIRAMIDE - CAVE ARDEATINE	58.774
S.S.E. QUARTCCIOLO	52.945
SOTTOSTAZIONE SAN PIETRO	2.055
Totale	99.740.626

Fabbricati	Fabbricati	Fabbricati Finanziati	valore netto al 31/12/2024
NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA	26.559.009		26.559.009
STAZIONE LAURENTINA	23.889.233		23.889.233
DEPOSITO PRENESTINA	23.625.404	254.795	23.880.199
RIMESSA GROTAROSSA	14.686.710		14.686.710
STAZIONE PONTE MAMMOLO	12.231.892		12.231.892
RIMESSA MAGLIANA	9.619.867		9.619.867
RIMESSA TOR SAPIENZA	7.159.891		7.159.891
RIMESSA TRASTEVERE	6.211.801		6.211.801
RIMESSA ACILIA	5.886.813		5.886.813
DEPOSITO PORTA MAGGIORE	4.929.746		4.929.746
PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA	4.656.944		4.656.944
DCO GARBATELLA	3.883.248		3.883.248
RIMESSA PORTONACCIO	2.207.043		2.207.043
RIMESSA MONTE SACRO	2.010.622		2.010.622
RIMESSA TOR VERGATA	1.295.524		1.295.524
SSE QUARTICCILO	62.381		62.381
EX MENSA STAZIONE MAGLIANA	6.665		6.665
Totale	148.922.793	254.795	149.177.587

Impianti e macchinari

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Impianti e macchinari								
- Binari	2.710.042	-	-	36.677	-	(872.252)	-	1.874.467
- Rete aerea tram	356.192	-	-	109.195	-	(79.417)	-	385.970
- Rete sotterranea	22.958	-	-	-	-	(13.868)	-	9.090
- Macchinari e impianti speciali	8.903.081	-	292.644	1.580.319	-	(2.185.827)	-	8.590.216
Totale impianti e macchinari	11.992.272	-	292.644	1.726.190	-	(3.151.364)	-	10.859.743
Impianti e macchinari finanziati								
- Binari	26.366	-	-	-	-	(13.756)	-	12.610
- Rete aerea tram	-	-	-	-	-	-	-	-
- Rete sotterranea	-	-	-	-	-	-	-	-
- Macchinari e impianti speciali	197.830	-	-	-	-	(76.220)	-	121.610
Totale impianti e macchinari finanziati	224.195	-	-	-	-	(89.976)	-	134.220
Totale	12.216.468	-	292.644	1.726.190	-	(3.241.340)	-	10.993.963

Gli "Impianti e macchinari" sono pari a euro 10.993.963.

Le entrate in esercizio pari a euro 292.644 sono conseguenti all'entrata in funzione di n.6 sistemi igienici automatizzati.

Gli incrementi dell'anno sono pari a euro 1.726.190 si riferiscono:

- per euro 417.284 alla manutenzione straordinaria degli impianti di riscaldamento;
- per euro 307.426 alla fornitura di n. 4 sistemi igienici automatizzati;
- per euro 289.823 alla manutenzione straordinaria degli impianti di depurazione/antincendio;
- per euro 135.346 all'acquisto di attrezzature varie di officina (sollevatori, compressori ecc.);
- per euro 129.000 alla fornitura di n. 5 alimentatori stabilizzati;
- per euro 121.365 alla fornitura di n. 9 piattaforme elevatrici a pantografo per autobus;
- per euro 112.589 alla fornitura di UPS;
- per euro 109.195 alla messa in sicurezza dei pali della rete tram;
- per euro 67.485 alla fornitura di n. 7 tensostrutture amovibili;
- per euro 36.677 alla manutenzione straordinaria del sistema di radiocomando scambi tranviari.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024, della voce “Impianti e macchinari”, di cui è già stata fornita la movimentazione nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Impianti e macchinari						
- Binari	74.374.332	(71.664.291)	2.710.042	74.411.009	(72.536.542)	1.874.467
- Rete aerea tram	15.294.684	(14.938.492)	356.192	15.403.879	(15.017.908)	385.970
- Rete sotterranea	12.599.392	(12.576.434)	22.958	12.599.392	(12.590.302)	9.090
- Macchinari e impianti speciali	134.276.022	(125.372.942)	8.903.081	136.124.385	(127.534.169)	8.590.216
Totale impianti e macchinari	236.544.430	(224.552.158)	11.992.272	238.538.665	(227.678.921)	10.859.743
Impianti e macchinari finanziati						
- Binari	13.097.870	(13.071.504)	26.366	13.097.870	(13.085.260)	12.610
- 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	5.188.395	(4.990.565)	197.830	5.188.395	(5.066.785)	121.610
Totale impianti e macchinari finanziati	19.300.501	(19.076.305)	224.195	19.300.501	(19.166.281)	134.220
Totale impianti e macchinari	255.844.931	(243.628.463)	12.216.468	257.839.165	(246.845.202)	10.993.963

Altri beni - mobili e attrezzature

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Mobili e macchine ordinarie	655.836	-	-	232.998	-	(134.240)	-	754.594
Apparecchiature elettroniche	6.018.901	-	177.471	4.612.414	(3.500)	(1.411.367)	-	9.393.919
Apparecchiature elettroniche finanziate	1.728	-	-	1.305.729	-	(56.200)	-	1.251.258
Totale	6.676.466	-	177.471	6.151.141	(3.500)	(1.601.807)	-	11.399.771

La voce “Altri beni – mobili e attrezzature” pari a euro 11.399.771.

Gli investimenti dell'esercizio pari ad euro 6.151.141 sono principalmente riferiti:

- per euro 1.662.429 alla fornitura di n.1.502 validatori per titoli di viaggio;
- per euro 1.173.700 all'acquisto di n.1.100 notebook;
- per euro 819.030 all'acquisto degli apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto “ID 242 - Implementazione sistema termocamere stazioni metro”;
- per euro 520.125 alla manutenzione straordinaria delle paline elettroniche;
- per euro 518.040 per l'acquisto di apparecchiature elettroniche per le varie sedi aziendali;
- per euro 486.699 all'acquisto di n.8 server ed apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto “ID 92 - Smart Maintenance”;
- per euro 305.900 per la fornitura di n.8 sistemi completi di protezione digitali presso le sottostazioni;
- per euro 181.394 per la fornitura di apparati di reti dati Multiservizio per la linea C;
- per euro 119.594 per la fornitura di n.4 PLC (Controllore logico programmabile);
- per euro 232.998 all'acquisto di mobili e arredi;
- per euro 78.232 per il telecomando e telecontrollo rete tram/filobus;
- per euro 53.000 per la fornitura di n.6 armadi portachiavi.

Le entrate in esercizio di euro 177.471 si riferiscono:

- per euro 175.043 all'entrata in funzione di n.15 armadi portachiavi;
- per euro 2.428 all'entrata in funzione di n.2 pannelli informativi nell'ambito del progetto AVM lato gestore.

I decrementi di euro 3.500 si riferiscono alla dismissione di apparecchiature elettroniche obsolete o non più funzionanti.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024, della voce “Altri beni - Mobili e attrezzature”, di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Mobili e macchine ordinarie	10.330.236	(9.674.400)	655.836	10.563.234	(9.808.640)	754.594
Apparecchiature elettroniche	91.101.186	(85.082.284)	6.018.901	94.629.352	(85.235.433)	9.393.919
Apparecchiature elettroniche finanziate	1.329.975	(1.328.247)	1.728	2.635.704	(1.384.446)	1.251.258
Totale	102.761.397	(96.084.931)	6.676.466	107.828.290	(96.428.519)	11.399.771

Altri beni - Parco mezzi

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2024
Vetture								
- Tram	29.785.769	-	11.543	1.538.919	-	(5.159.800)	-	26.176.430
- Autobus	18.289.291	4.754	-	8.812.043	(3.551.070)	(5.821.567)	(1.410.137)	16.323.315
- Metropolitane e treni ferroviari	240.064.039	-	2.270.631	3.831.206	-	(21.535.000)	(4.998)	224.625.878
- Automobili e automezzi speciali	2.019.836	-	-	-	-	(252.465)	-	1.767.371
- Filobus	731.967	-	135.749	67.874	-	(237.694)	-	697.896
Totale vetture	290.890.901	4.754	2.417.923	14.250.043	(3.551.070)	(33.006.526)	(1.415.135)	269.590.890
Vetture finanziate								
- Tram	8.697.200	-	-	-	-	(454.036)	-	8.243.164
- Autobus	32.521.084	-	-	76.837.387	-	(7.155.748)	(6.860.881)	95.341.842
- Metropolitane e treni ferroviari	8.353.526	-	1.002.244	1.439.232	-	(906.380)	-	9.888.623
- Automobili e automezzi speciali	-	-	-	113.900	-	(949)	-	112.951
- Filobus	1.205.070	-	-	-	-	(1.032.914)	-	172.156
Totale vetture finanziate	50.776.881	-	1.002.244	78.390.519	-	(9.550.028)	(6.860.881)	113.758.736
Complessivi	13.405.102	-	173.832	4.342.775	-	(5.135.614)	-	12.786.095
Complessivi finanziati	175.408	-	65.637	-	-	(65.063)	-	175.982
Totale complessivi	13.580.511	-	239.468	4.342.775	-	(5.200.677)	-	12.962.077
Totale parco mezzi	355.248.293	4.754	3.659.635	96.983.337	(3.551.070)	(47.757.231)	(8.276.015)	396.311.703

Il valore del parco mezzi al 31 dicembre 2024 è pari ad euro 396.311.703.

La riclassifica di euro 4.754 si riferisce alle manutenzioni straordinarie sostenute in anni precedenti sul parco vetture in leasing, già iscritte alla voce “Altre immobilizzazioni immateriali”, per le quali è stato esercitato il diritto di riscatto nel corso dell’esercizio 2024.

Gli incrementi dell’anno, pari complessivamente ad euro 96.983.337, di cui euro 78.390.519 finanziati, si riferiscono principalmente:

- per euro 46.189.000 alla fornitura di n. 110 autobus ibridi da 18 metri, finanziati dal Giubileo 2025 per euro 41.570.100 nell’ambito del progetto “ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri”;
- per euro 39.185.874 alla fornitura di n. 126 autobus a metano da 12 metri finanziati dal Giubileo 2025 per euro 35.267.287 nell’ambito del progetto “ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri”;
- per euro 5.770.515 alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali e/o relativi materiali su tutto il parco mezzi, di cui euro 4.254.339 su complessivi autobus e tram ed euro 1.516.176 sulle vetture tram;
- per euro 2.747.006 alla revisione intermedia effettuata su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 1.760.709 alla revisione generale svolta su n. 3 convogli della serie MA300, di cui euro 1.439.232 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 680.182 alla revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400;
- per euro 179.876 alla revisione e l’allestimento dei motori termici su n. 70 vetture Iveco Cursor CNG;

- per euro 113.900 all'acquisto di un furgone IVECO DAILY 35S16V interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 92 – Progetto Smart Maintenance";
- per euro 94.680 all'esercizio del diritto di riscatto previsto dal contratto di leasing per n. 3 vetture Irisbus Citelis da 12 mt e n. 1 vettura Irisbus Citelis da 18 mt.;
- per euro 82.541 alla fornitura e installazione del sistema di annuncio sonoro prossima fermata su n. 34 treni MA300;
- per euro 67.874 al revamping del sistema di trazione di n. 1 vettura filobus;
- per euro 53.336 alla revisione di n. 10 motori per i tram Stanga-Tibb;
- per euro 35.100 alla revisione di un motocompressore per tram Stanga-Tibb;
- per euro 22.743 alla revisione generale delle mute complete di carrelli per n. 1 tram Fiat Roma 1.

I decrementi, pari ad euro 3.551.070, si riferiscono al valore residuo di n. 303 vetture autobus non più utilizzate nello svolgimento del servizio TPL accantonate nel corso dell'esercizio in attesa della radiazione dal PRA.

Le entrate in esercizio, pari a euro 3.659.635 di cui euro 1.067.881 finanziate, si riferiscono:

- per euro 1.353.389 al completamento della revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400, di cui 65.637 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 1.213.023 al completamento della revisione generale svolta su n. 3 convogli della serie MA300, di cui euro 1.002.244 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 784.996 al completamento della revisione intermedia su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 135.749 al completamento del revamping del sistema di trazione di n. 2 vetture filobus;
- per euro 124.604 al completamento della revisione generale delle apparecchiature dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300;
- per euro 19.429 al completamento ed entrata in funzione del sistema di annuncio sonoro prossima fermata su un treno MA300;
- per euro 16.903 all'entrata in funzione dell'impianto radio Terra/Treno su un treno MA300;
- per euro 11.543 alla revisione generale delle mute complete di carrelli per n. 1 tram Fiat Roma 1.

A seguito della verifica del valore recuperabile da parte delle strutture aziendali sono state rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore per complessivi euro 8.276.015 con conseguente adeguamento dei valori contabili al *fair value*, di cui euro 8.271.018 (euro 6.860.881 finanziate), al parco vetture autobus in esercizio ed euro 4.998 riferiti al parco vetture metro in esercizio.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024, della voce “Altri beni - Parco mezzi”, di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Vetture						
- Tram	163.947.539	(134.161.771)	29.785.769	152.026.833	(125.850.403)	26.176.430
- Autobus	58.255.201	(39.965.909)	18.289.291	51.591.245	(35.267.930)	16.323.315
- Metropolitane e treni ferroviari	533.908.250	(293.844.211)	240.064.039	540.010.087	(315.384.209)	224.625.878
- Automobili e automezzi speciali	8.191.568	(6.171.733)	2.019.836	8.191.568	(6.424.197)	1.767.371
- Filobus	2.755.634	(2.023.668)	731.967	2.959.258	(2.261.361)	697.896
Totale vetture	767.058.192	(476.167.291)	290.890.901	754.778.992	(485.188.101)	269.590.890
Vetture finanziate						
- Tram	35.736.307	(27.039.107)	8.697.200	35.559.463	(27.316.299)	8.243.164
- Autobus	99.651.808	(67.130.723)	32.521.084	141.424.723	(46.082.881)	95.341.842
- Metropolitane e treni ferroviari	12.254.718	(3.901.192)	8.353.526	14.696.194	(4.807.572)	9.888.623
- Automobili e automezzi speciali	706.938	(706.938)	-	820.838	(707.887)	112.951
- Filobus	20.658.276	(19.453.206)	1.205.070	20.658.276	(20.486.120)	172.156
Totale vetture finanziate	169.008.047	(118.231.165)	50.776.881	213.159.494	(99.400.758)	113.758.736
Complessivi	131.182.803	(117.777.701)	13.405.102	135.699.410	(122.913.315)	12.786.095
Complessivi finanziati	916.987	(741.578)	175.408	982.623	(806.641)	175.982
Totale complessivi	132.099.789	(118.519.279)	13.580.511	136.682.033	(123.719.956)	12.962.077
Totale parco mezzi	1.068.166.029	(712.917.736)	355.248.293	1.104.620.518	(708.308.815)	396.311.703

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	31/12/2023	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	31/12/2024
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.540.245	-	(3.558.563)	10.352.278	(10.888)	-	11.323.072
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	2.668.706	-	(1.119.121)	134.584.064	-	-	136.133.649
Totale	7.208.951	-	(4.677.684)	144.936.342	(10.888)	-	147.456.722

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" è pari a euro 147.456.722.

Gli incrementi dell'anno, pari a euro 144.936.342 di cui euro 134.584.064 finanziati da Roma Capitale, PNRR, M.I.T. e Giubileo 2025, riguardano principalmente:

- per euro 63.164.080 la fornitura, finanziata per euro 59.600.000 dal PNRR, di n. 202 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto 1) di cui euro 52.460.100 per n. 110 autobus consegnati ma non ancora in esercizio al 31.12.2024 ed euro 10.703.980 per l'acconto pagato;
- per euro 27.670.950 l'acconto pagato per il primo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 40 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 13.611.600 l'acconto pagato per il secondo contratto applicativo relativo alla fornitura di ulteriori 20 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, finanziati da Roma Capitale per il 50% con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti e per il restante 50% con finanziamento PNRR;
- per euro 10.280.060 l'acconto pagato per la fornitura di n. 194 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto 2), di cui euro 9.700.000 finanziati dal PNRR;
- per euro 9.578.769 la fornitura, finanziata per euro 8.620.892 dal Giubileo 2025, di n. 244 autobus di lunghezza 12 metri, classe I, con alimentazione a metano di cui euro 2.798.991 per n.9 autobus consegnati ma non ancora in esercizio al 31.12.2024 ed euro 6.779.778 per l'acconto pagato;
- per euro 8.847.970 per la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline- finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID87-Piano fermate";
- per euro 3.267.371 per i lavori finanziati dal Giubileo 2025 per euro 2.806.874 nell'ambito del progetto del progetto "ID 100 - Riqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore";
- per euro 2.498.364 per la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 2.057.537 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1.694.309 la revisione delle sale montate dei treni MA300;
- per euro 1.608.242 alla realizzazione dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 940.789 per la fornitura di n. 850 validatori non ancora entrati in esercizio;
- per euro 736.315 la revisione intermedia di treni MB400;

- per euro 498.091 per l'acconto per la fornitura di n. 60 MET light e n. 22 pensiline di copertura per MET non ancora in esercizio;
- per euro 135.749 il revamping del sistema di trazione di n. 2 filobus;
- per euro 88.922 la revisione generale degli accoppiatori sui treni MA300;
- per euro 65.678 i lavori di adeguamento alle normative antincendio presso il deposito di Acilia;
- per euro 60.000 per le attività propedeutiche nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- per euro 40.438 per le attività propedeutiche al primo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 40 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma;
- per euro 34.083 per l'acconto pagato per la manutenzione straordinaria delle paline elettroniche di fermata;
- per euro 31.266 per le attività propedeutiche ai lavori di manutenzione straordinaria infiltrazioni d'acqua e bonifica dell'amianto delle coperture del deposito autobus – Rimessa Tor Vergata;
- per euro 29.900 per l'acconto pagato per i lavori di impermeabilizzazione della copertura della Palazzina F presso il deposito di Prenestina;
- per euro 23.085 la manutenzione straordinaria eseguita su n. 2 carrelli tram;
- per euro 13.644 la fornitura di impianti radio Terra/Treno per treni MA300;
- per euro 10.400 le attività propedeutiche dei lavori di adeguamento degli impianti di ricezione dell'energia MT di rimesse, SSE e parcheggi.

Le entrate in esercizio pari ad euro 4.677.684, di cui euro 1.119.121 finanziati da Roma Capitale e dalle risorse Giubileo 2025 comprendono:

- per euro 1.353.389 la revisione generale delle sale montate dei treni MA300, finanziata da Roma Capitale per euro 65.637;
- per euro 1.213.023, il completamento della revisione generale svolta su n. 3 convogli della serie MA300, di cui euro 1.002.244 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 784.996 il completamento della revisione intermedia su n. 3 convogli della serie MB400;
- per euro 496.693 il completamento dei lavori di adeguamento alle previsioni della L.81/08 nel deposito di Portonaccio;
- per euro 292.644 alla fornitura di n. 6 nuovi sistemi igienici automatizzati;
- per euro 175.043 all'entrata in funzione di n. 15 armadi elettronici installati lungo la linea MC;
- per euro 135.749 l'entrata in funzione del sistema di trazione di n. 2 filobus a seguito di revamping;
- per euro 124.604 il completamento della revisione dell'impianto pneumatico e del freno dei treni MA300;
- per euro 51.240 le attività propedeutiche interamente finanziate dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto del progetto "ID 87 - Piano fermate - paline e pensiline";

- per euro 19.429 l'entrata in funzione di n. 1 sistema di annuncio sonoro prossima fermata su un treno MA300;
- per euro 16.903 l'entrata in funzione di n. 1 impianto radio terra/treno su un treno MA300;
- per euro 11.543 al completamento della revisione generale delle mute complete di carrelli per n. 1 tram Fiat Roma 1;
- per euro 2.428 all'entrata in funzione di n.2 pannelli informativi nell'ambito del progetto AVM lato gestore.

I decrementi pari ad euro 10.888 si riferiscono a materiali ritenuti obsoleti e non più utilizzabili (colonne in ghisa e pannelli informativi per AVM).

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2024, della voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", di cui è già stata illustrata la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2023			31 dicembre 2024		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.540.245	-	4.540.245	11.323.072	-	11.323.072
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	2.668.706	-	2.668.706	136.133.649	-	136.133.649
Totale	7.208.951	-	7.208.951	147.456.722	-	147.456.722

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni	1.351.955	-	1.351.955
Crediti	11.270.400	(2.156.493)	9.113.907
Totale	12.622.355	(2.156.493)	10.465.862

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

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.177.520	-	1.177.520
Partecipazioni in altre imprese	24.434	-	24.434
Partecipazioni in altre imprese - partecipazione a Consorzi	150.000	-	150.000
Totale	1.351.955	-	1.351.955

Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione		31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Le Assicurazioni di Roma	13,94%	1.177.520	-	1.177.520
Totale		1.177.520	-	1.177.520

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione in “Le Assicurazioni di Roma” come risulta dal bilancio al 31.12.2024 approvato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 30 aprile 2025.

Denominazione	Sede	Capitale	Patrimonio Netto	Utile (perdita)	Quota partecipazione	Corrispondente p.n. di bilancio	Valore di carico	Bilancio al:
Le Assicurazioni di Roma - Mutua Assicuratrice Romana	Roma	15.496.000	211.920.606	20.748.742	13,94%	29.541.732	1.177.520	31.12.2024

Partecipazioni in altre imprese

Descrizione	%	31/12/2023	Variazioni	31/12/2024
Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A.	0,03%	24.434	-	24.434
Totale		24.434	-	24.434

La partecipazione rientra tra le azioni di razionalizzazione periodica delle partecipazioni in società detenute direttamente o indirettamente da Roma Capitale, Deliberazione di Giunta Capitolina n.487 del 5/12/2024 "Ricognizione degli Organismi Partecipati, Controllati, Regolati, Vigilati o Finanziati da Roma Capitale" per le quali l'Assemblea Capitolina ha adottato la Deliberazione n. 171 del 12/12/2024 avente ad oggetto: *"Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche di Roma Capitale di primo e secondo livello ex art. 20, D.Lgs.n.175 del 19 agosto 2016 e ss.mm.ii."*. Nella suddetta Deliberazione di Assemblea Capitolina è prevista la razionalizzazione della partecipazione in questione tramite cessione a titolo oneroso da effettuarsi entro il 31/12/2025.

Al 31 dicembre 2024 ATAC detiene la partecipazione nella Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A. i cui dati principali, risultanti dall'ultimo bilancio disponibile, vengono esposti nella seguente tabella.

Denominazione	Sede	Capitale	Patrimonio Netto	Utile (perdita)	Quota partecipazione	Corrispondente p.n. di bilancio	Valore di carico	Bilancio al:
Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A.	Roma	93.956.016	86.654.178	122.566	0,03%	23.397	24.434	31.12.2023

Partecipazioni in altre imprese – partecipazioni a Consorzi

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Consorzio Full Green	150.000	-	150.000
Totale	150.000	-	150.000

Il Consorzio Full Green è stato costituito in data 29 luglio 2021 dalle società: Azienda Trasporti Milanesi S.p.A. – ATM, Azienda Napoletana per la Mobilità – ANM e da ATAC mediante sottoscrizione di un accordo avente a oggetto l'implementazione e la gestione del progetto "Full Green" e la costituzione di un consorzio finalizzato alla realizzazione di progetti di digitalizzazione e mobilità sostenibile tra cui la transizione delle tradizionali flotte autobus a gasolio ad un parco mezzi a zero emissioni, attraverso il concorso e l'integrazione delle competenze e del *know how* di ciascuna società acquisito in ragione dei servizi svolti nelle aree territoriali di riferimento.

Nel perseguimento delle finalità per le quali è stato istituito, il Consorzio svolge in via principale ed a beneficio delle consorziate, attività di progettazione ed *engineering* di infrastrutture di supporto e di ausilio all'esercizio del trasporto pubblico locale, studi di fattibilità e predisposizione di piani economici finanziari.

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

In data 4 ottobre 2022 si è tenuta l'Assemblea in seduta ordinaria e straordinaria del Consorzio che ha deliberato per la parte ordinaria l'ingresso quali nuovi consorziati della società Cotral S.p.A. e dell'Azienda metropolitana trasporti e sosta Catania S.p.A. (AMTS Catania) ai quali sono state attribuite quote di partecipazione del 5% ciascuna; di conseguenza sono state rideterminate le quote di ATM, ANM e ATAC al 30%. Per la parte straordinaria si è proceduto all'adeguamento dello Statuto Sociale in data 6 ottobre 2022.

Il fondo consortile al 31.12.2024 pari a euro per 500.000 risulta interamente versato dai Consorziati come segue:

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

Nell'ambito dei rilevanti progetti di investimento in materia di mobilità sostenibile finanziati, rispettivamente, dai fondi del PNRR e di Giubileo 2025, ATAC si è quindi avvalsa della opportunità offerta dalla partecipazione al Consorzio, affidando a quest'ultimo, nel rispetto ed in coerenza con le previsioni del Codice Appalti, la predisposizione del progetto di fattibilità tecnico-economica per la realizzazione delle infrastrutture di ricarica per autobus elettrici nelle rimesse di Trastevere, Portonaccio, Tor Sapienza e Grottarossa, nonché del progetto di fattibilità tecnico-economica e dei progetti esecutivi relativi alla riqualificazione del deposito tramviario di Porta Maggiore.

In particolare, nel corso dell'esercizio 2024 sono state ultimate le attività di supporto tecnico relative alla progettazione delle infrastrutture di ricarica per autobus elettrici nelle rimesse, e sono stati formalizzati con ATAC due nuovi incarichi, eseguiti dalla consorziata ATM, per il supporto tecnico in relazione ai progetti giubilari di riqualificazione del deposito tramviario di Porta Maggiore e per il rifacimento della rete tranviaria e di quattro sottostazioni elettriche, tranviarie, cavi e sezionatori.

Nel 2024 il Consorzio ha addebitato i costi per le attività di supporto tecnico, sostenuti tramite di ATM, ad ATAC per gli incarichi relativi ai progetti giubilari, quali il rifacimento della rete tranviaria, la riqualificazione del deposito tramviario di Porta Maggiore, la redazione di una Relazione illustrativa propedeutica all'attivazione dell'iter progettuale per l'intervento di ammodernamento degli impianti di segnalamento della Linea metropolitana B-B1 di Roma Capitale e alla consorziata Cotral per i servizi di supporto specialistico in relazione alla fornitura di nuovi treni da adibire al trasporto pubblico per le ferrovie Regionali Metromare (Roma-Lido di Ostia) e Roma Civita Castellana-Viterbo;

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione nel consorzio Full Green come risulta dal bilancio al 31.12.2024 approvato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 27 febbraio 2025.

Denominazione	Sede	Capitale	Patrimonio Netto	Utile (perdita)	Quota partecipazione	Corrispondente p.n. di bilancio	Valore di carico	Bilancio al:
Consorzio Full Green	Roma	500.000	525.335	4.479	30,00%	157.601	150.000	31.12.2024

Il risultato positivo del 2024, pari a euro 4.479, è stato destinato all'aumento del fondo consortile o reinvestito per il raggiungimento dello scopo del Consorzio come previsto dall'art. 22.5 dello Statuto.

Crediti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.052.038	(574.968)	1.477.069
Crediti verso altri	9.372.969	(1.581.525)	7.791.444
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	11.270.400	(2.156.493)	9.113.907

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Le Assicurazioni di Roma	2.008.958	(531.889)	1.477.069
Gruppo Acea	43.080	(43.080)	-
Totale	2.052.038	(574.968)	1.477.069

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	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti verso altri	9.372.969	(1.581.525)	7.791.444
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	9.218.363	(1.581.525)	7.636.838

I “*Crediti verso Altri*” comprendono le seguenti voci:

- *finanziamento ex lege 396/90* pari a euro 5.129.140 con destinazione vincolata alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e

valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. L'incasso del finanziamento, avvenuto il 15 dicembre 2020, è depositato su un conto corrente bancario e dovrà essere impiegato per la realizzazione delle opere da affidare con procedura di gara pubblica. In data 22.12.2023 è stata sottoscritta una lettera di intenti fra ENI S.p.A. - ENI Sustainable Mobility S.p.A. e ATAC in cui viene formalizzato il comune interesse alla cessione dell'area e avviata l'attività per la valutazione economica della stessa, al fine di giungere alla stipula dell'atto pubblico di compravendita. E' stato avviato l'iter autorizzativo di Roma Capitale per l'acquisto da parte di ATAC dell'area per la realizzazione di una nuova rimessa che sarà destinata ai veicoli elettrici;

- *importi pignorati* da terzi sui saldi dei conti correnti bancari di euro 2.007.833 (euro 3.589.358 al 31.12.2023);
- *depositi cauzionali* verso fornitori vari di euro 499.865 (invariato rispetto al 31.12.2023).

Attivo circolante**Rimanenze**

Descrizione	31/12/2023	Variazione rimanenze	31/12/2024
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	86.479.264	5.334.465	91.813.728
Fondo svalutazione magazzino	(29.929.883)	(382.605)	(30.312.489)
Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	56.549.380	4.951.859	61.501.240
Prodotti finiti e merci	18.288	-	18.288
Totale Prodotti finiti e merci	18.288	-	18.288
Totale	56.567.669	4.951.859	61.519.528

Le “*rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*” accolgono il valore delle scorte di materiali di ricambio ed altri materiali attinenti all'attività operativa e manutentiva.

Il valore delle rimanenze nel corso dell'anno ha subito un incremento di euro 5.334.465 da imputare prevalentemente al valore dei materiali e dei ricambi per i lavori di rinnovo dell'armamento binari della rete tram.

Tali rimanenze sono rettificate dal fondo svalutazione magazzino, pari a euro 30.312.489 (euro 29.929.883 al 31.12.2023), che tiene conto del grado di obsolescenza e di utilizzabilità dei ricambi in giacenza alla data di bilancio con riferimento alla tipologia del parco mezzi in esercizio.

La variazione del fondo, pari a un accantonamento di euro 382.605, è stata rilevata a seguito della valutazione dell'obsolescenza dei ricambi di magazzino e dell'aggiornamento dell'arco temporale per l'individuazione dei materiali a lenta movimentazione.

Crediti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti v clienti	9.993.835	(5.109.832)	4.884.002
verso clienti - Regione Lazio	7.721.698	(4.677.186)	3.044.512
fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione La	(1.675.347)	-	(1.675.347)
verso clienti	30.112.374	(23.319.647)	6.792.727
fondi svalutazione crediti verso clienti	(26.164.891)	22.887.000	(3.277.891)
Crediti v controllante	135.492.684	140.824.242	276.316.926
verso controllante	309.553.112	131.579.370	441.132.482
fondo svalutazione crediti v controllante	(174.060.428)	9.244.872	(164.815.557)
Crediti v imprese sottoposte al controllo della controllante	2.826.188	(482.903)	2.343.285
verso imprese sottoposte al controllo della controllante	8.112.982	(466.087)	7.646.895
fondo svalutazione crediti società sottoposte al controllo della controllante	(5.286.794)	(16.816)	(5.303.610)
Crediti tributari	5.304.573	5.026.451	10.331.025
crediti tributari	7.166.571	4.849.623	12.016.194
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	176.828	(1.685.170)
Crediti verso altri	168.823.414	(21.246.248)	147.577.166
di cui:			
Crediti verso altri - Regione Lazio	82.991.836	(34.002.887)	48.988.950
verso altri - Regione Lazio	609.204.061	(178.236.149)	430.967.912
fondi svalutazione crediti verso - Regione Lazio	(526.212.224)	144.233.262	(381.978.962)
Crediti verso altri - Cotral Spa	9.922.153	(1.257.512)	8.664.642
verso altri - Cotral Spa	11.519.979	(1.257.512)	10.262.467
fondi svalutazione crediti verso altri - Cotral Spa	(1.597.825)	-	(1.597.825)
Crediti verso altri - clienti diversi	44.154.557	45.769.017	89.923.575
verso altri	88.813.896	43.715.303	132.529.198
fondi svalutazione crediti	(44.659.338)	2.053.715	(42.605.624)
Conti correnti della procedura concordataria	31.754.867	(31.754.867)	-
Conto corrente della liquidazione giudiziale	22.473	(22.473)	-
Conto corrente concordato preventivo	31.732.394	(31.732.394)	-
Totale	322.440.693	119.011.710	441.452.403

I crediti al 31 dicembre 2024 sono prevalentemente verso debitori nazionali e principalmente nei confronti dell'azionista unico Roma Capitale, della Regione Lazio ed includono i saldi dei conti correnti dedicati alla procedura di concordato preventivo.

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

I crediti sono al netto dei fondi svalutazione complessivamente pari a euro 602.939.984 costituiti per tener conto del rischio di realizzo degli stessi, la cui composizione e movimentazione sono riportate nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2023	Rilasci 2024 per quote esuberanti	Utilizzi / riclassifiche 2024	Accantonamenti 2024	31/12/2024
Fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.675.347)	-	-	-	(1.675.347)
Fondi svalutazione crediti verso clienti	(26.164.891)	1.887.806	21.003.261	(4.067)	(3.277.891)
Fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale	(174.060.428)	9.241.239	3.633	-	(164.815.557)
<i>di cui CCNL</i>	(86.621.305)	-	-	-	(86.621.305)
<i>di cui ERG II tranche</i>	(57.386.938)	-	-	-	(57.386.938)
<i>di cui altri crediti Gestione Ordinaria</i>	(29.970.585)	9.241.239	3.633		(20.725.714)
<i>di cui Gestione Commissariale</i>	(81.600)	-		-	(81.600)
Fondo svalutazione crediti società sotto comune controllo	(5.286.794)	41.463,23	(58.279)		(5.303.610)
Fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)		176.828		(1.685.170)
Fondo svalutazione crediti verso lo Stato	(4.736.280)				(4.736.280)
Fondo svalutazione crediti verso Regione Lazio	(526.212.224)	822	144.232.440		(381.978.962)
<i>di cui CCNL Regione Lazio</i>	(521.337.858)	-	144.232.440	-	(377.105.418)
Fondi svalutazione crediti diversi	(41.520.883)	165.961	4.863.879	(2.976.125)	(39.467.168)
Totale	(781.518.846)	11.337.291	170.221.763	(2.980.192)	(602.939.984)

Crediti verso clienti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti verso clienti			
Regione Lazio	7.721.698	(4.677.186)	3.044.512
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(1.675.347)	-	(1.675.347)
Totale crediti verso clienti - Regione Lazio	6.046.352	(4.677.186)	1.369.166
Rivenditori e altri clienti	30.112.374	(23.319.647)	6.792.727
fondo svalutazione crediti	(26.164.891)	22.887.000	(3.277.891)
Totale crediti verso rivenditori e altri clienti	3.947.483	(432.646)	3.514.837
Totale crediti verso clienti	9.993.835	(5.109.832)	4.884.002

I *crediti verso clienti – Regione Lazio*, pari a euro 3.044.512 accolgono gli importi per agevolazioni tariffarie, pari a euro 2.800.510 (euro 5.347.639 al 31.12.2023) e per contratto di servizio Ferrovie Regionali, pari a euro 244.002 (euro 2.374.059 al 31.12.2023), di cui euro 233.436 riferiti al saldo dell'anno 2019 ed euro 10.566 al conguaglio 2024 della Roma Giardinetti.

Gli importi accantonati nel fondo svalutazione crediti di euro 1.675.347 si riferiscono principalmente ad importi non riconosciuti da Regione Lazio di cui euro 1.332.069 relativi al contributo agevolazioni tariffarie per il periodo 2009-2011.

I *“crediti verso rivenditori e altri clienti”*, pari a euro 6.792.727 (euro 30.112.374 al 31.12.2023), accolgono poste relative alla vendita di titoli di viaggio, servizi riservati, mobilità privata, noleggi e servizi sostitutivi. La riduzione è dovuta allo stralcio di posizioni creditorie - già oggetto di accantonamenti al fondo svalutazione crediti - verso soggetti che hanno cessato l'attività.

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	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti			
verso controllante Roma Capitale	309.553.112	131.579.370	441.132.482
di cui Gestione Ordinaria	308.784.578	132.266.304	441.050.882
di cui Gestione Commissariale	768.534	(686.934)	81.600
fondi svalutazione crediti	(174.060.428)	9.244.872	(164.815.557)
di cui CCNL	(86.621.305)		(86.621.305)
di cui ERG II tranche	(57.386.938)		(57.386.938)
di cui altri crediti Gestione Ordinaria	(29.970.585)	9.244.872	(20.725.714)
di cui altri crediti Gestione Commissariale	(81.600)		(81.600)
Totale	135.492.684	140.824.242	276.316.926

I “Crediti verso l'ente controllante – Roma Capitale” ammontano complessivamente a euro 276.316.926 al netto del fondo svalutazione pari a euro 164.815.557.

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

Oggetto	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria	FSC al 31.12.2024	FSC al 31.12.2024 Gestione Commissariale	FSC al 31.12.2024 Gestione Ordinaria	Credito netto al 31.12.2024	Credito netto al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Credito netto al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	18.928.726	-	18.928.726	-	-	-	18.928.726	-	18.928.726
Automazione parcheggi di scambio	367.770	-	367.770	-	-	-	367.770	-	367.770
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	114.065.292	-	114.065.292	2.828.214	-	2.828.214	111.237.078	-	111.237.078
Contratto di Servizio Roma Giardinetti	2.169.231	-	2.169.231	-	-	-	2.169.231	-	2.169.231
Contributo agevolazioni tariffarie	29.926.828	-	29.926.828	-	-	-	29.926.828	-	29.926.828
Contributo asili nido	228.988	-	228.988	11.301	-	11.301	217.688	-	217.688
Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	10.853.577	-	10.853.577	-	-	-	10.853.577	-	10.853.577
Fondi PNRR	77.035.767	-	77.035.767	-	-	-	77.035.767	-	77.035.767
Giubileo della Misericordia	3.268	-	3.268	-	-	-	3.268	-	3.268
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	1.163.864	-	1.163.864	-	-	-	1.163.864	-	1.163.864
Mobilità	28.289.144	81.600	28.207.544	12.209.619	81.600	12.128.019	16.079.526	-	16.079.526
Personale distaccato e permessi retribuiti	4.424.489	-	4.424.489	3.668.209	-	3.668.209	756.280	-	756.280
Servizi riservati	67.227	-	67.227	58.271	-	58.271	8.956	-	8.956
Servizio scuolabus e disabili	27.090	-	27.090	27.090	-	27.090	-	-	-
Titoli di viaggio e sosta	77.338	-	77.338	9.554	-	9.554	67.784	-	67.784
Varie	2.069.692	-	2.069.692	1.995.056	-	1.995.056	74.636	-	74.636
Totale complessivo	441.132.482	81.600	441.050.882	164.815.557	81.600	164.733.957	276.316.926	-	276.316.926

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 31.12.2023), di cui euro 144.008.243 accantonati nel fondo svalutazione. Il credito netto di euro 7.425.947 si riferisce all'importo residuo, riconosciuto da Roma Capitale, relativo all'annualità 2013 per rimborsi degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 12 maggio 2006 sul disagio salariale giovanile (ERG 1° tranche) e agli oneri per contributo apprendisti e marca contributiva. Con riferimento a tale partita creditoria in data 15 gennaio 2021 la Società ha inviato a Roma Capitale la nota prot. 6333 di diffida e messa in mora. Il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha risposto dapprima con nota prot. QG3128 del 27 gennaio 2021 rendendosi disponibile ad una valutazione congiunta volta alla definizione bonaria della vicenda, successivamente con nota prot. QG6881 del 22 febbraio 2021 ha comunicato che è stato predisposto un atto transattivo che prevede la corresponsione da parte di Roma Capitale di circa euro 7 milioni. In data 31 marzo 2021 con nota prot. QG12610 il Dipartimento Mobilità e Trasporti, ha informato ATAC che l'atto transattivo nella versione finale era in corso di trasmissione all'Avvocatura Capitolina per l'ottenimento del parere a cui doveva seguire l'invio della proposta di deliberazione in Assemblea Capitolina per l'approvazione. Con le note prot. QG17263 del 3 maggio e prot. QG23841 del 18 giugno 2021 del Dipartimento Mobilità e Trasporti non sono state comunicate novità di rilievo. In data 28 ottobre 2021 con nota prot. QG41190 il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha comunicato ad ATAC che il fascicolo relativo al riconoscimento del debito ex art. 194, comma 1, lett. e del D.lgs. n.267/2000, per l'importo di euro 7.755.000, era stato restituito dall'OREF in data 1° luglio e che la proposta di Deliberazione per l'approvazione dell'accordo transattivo sarebbe stata licenziata con l'entrata in carica della nuova Assemblea Capitolina. In data 20 maggio 2022 con nota prot. QG18195 il Dipartimento Mobilità e Trasporti ha informato la Società che era in corso la predisposizione della relativa deliberazione dell'Assemblea Capitolina.

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

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

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

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

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

La sentenza n. 8094/2017 (R.G. n. 50344/2013) pubblicata in data 19 aprile 2017 ha respinto il ricorso di ATAC, ex art. 702 bis c.p.c., relativo al rimborso degli effetti economici di competenza delle annualità 2011 e 2012 in virtù dei rinnovi dei CCNL di categoria siglati con le OO.SS. il 20.12.2003 (biennio 2002- 2003), il 14.12.2004 (biennio 2004 – 2005) e il 14.12.2006 (biennio 2006 – 2007).

Il ricorso in Corte di Appello (R.G. n. 5540/2017) avverso la sentenza n. 8094/2017 del Tribunale di Roma è stato definito con la sentenza n. 5827/2023 del 18.09.2023 con esito sfavorevole per ATAC. In data 09.11.2023 è stato notificato a controparte il ricorso dinanzi la Cassazione (R.G. n. 22732/2023).

Il contratto di servizio con Roma Capitale per i servizi di trasporto pubblico locale in regime di proroga prevedeva che i corrispettivi erano omnicomprensivi e comprendevano i costi connessi ai rinnovi del CCNL maturati fino alla data della relativa sottoscrizione nonché ogni extracosto relativo al personale e ogni ulteriore eventuale futura provvidenza riferita al TPL riferita a provvedimenti regionali o statali.

Il nuovo contratto di servizio 2025-2027 regola la compensazione degli effetti economici dei rinnovi CCNL nell'ambito della matrice dei rischi.

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

Per tali rimborsi lo stanziamento di copertura finanziaria non è stato mai previsto nel bilancio di Roma Capitale e gli esiti delle attività di riconciliazione con gli uffici capitolini classificano tali crediti non riconosciuti.

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

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

Il giudizio è stato definito con sentenza n.11525/2020 dell'11 agosto 2020 con la quale il Tribunale ha dichiarato la carenza di giurisdizione in ordine alla domanda relativa alla portata precettiva dell'accordo del 14.12.2009. Il giudizio è stato tempestivamente riassunto innanzi il TAR Lazio Roma con ricorso iscritto al numero di R.G.10240/2020 al fine di ottenere ivi il riconoscimento della natura precettiva per ATAC dell'accordo 14.12.2009 e, conseguentemente, l'accertamento del diritto di ATAC ad ottenere il rimborso dell'ERG corrisposto ai dipendenti per gli anni compresi fra il 2010 ed il 2014.

Con ordinanza n. 3790 del 1° aprile 2022 il TAR del Lazio ha sollevato conflitto negativo di giurisdizione e, per l'effetto, richiesto alle Sezioni Unite della Corte di Cassazione di dichiarare la

carenza di giurisdizione del Giudice Amministrativo in favore di quello Civile Ordinario ed ha, contestualmente, sospeso il giudizio nelle more della decisione. Con ordinanza n. 360 del 10 gennaio 2023, la Corte di Cassazione ha dichiarato la carenza di giurisdizione del TAR, statuendo la giurisdizione del Giudice ordinario dinanzi al quale ha rimesso le Parti. Pertanto, il giudizio è stato riassunto e reca R.G. n. 19220/2023 con udienza fissata per il giorno 16.06.2025.

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 114.065.292 (euro 88.178.426 al 31.12.2023). L'incremento di euro 25.886.866 è da attribuire prevalentemente alla liquidazione nel 2024 di un numero di rate di conguaglio trimestrali minore rispetto all'anno precedente. Al 31.12.2024 residuano i conguagli relativi ai trimestri secondo, terzo e quarto a fronte di quelli relativi ai trimestri terzo e quarto risultanti al 31.12.2023.

A fronte dei crediti verso Roma Capitale al 31.12.2024 relativi alla *Mobilità*, pari a euro 28.289.144 (euro 26.605.158 al 31.12.2023), è accantonato un fondo svalutazione crediti di euro 12.209.619 riferito per euro 6.297.514 alla richiesta di rimborso degli extra-costi della sosta del 2008 insorti a seguito dell'applicazione di quanto disposto dalla sentenza del TAR Lazio n. 200805218/2008, per euro 4.007.175 al corrispettivo da contratto di servizio per la gestione dei parcheggi di interscambio relativo al 4° trimestre 2015 e per euro 787.508 a interessi per ritardato pagamento. Il valore netto, pari a euro 16.079.526 (euro 14.395.539 al 31.12.2023), accoglie euro 14.328.941 (euro 12.746.745 al 31.12.2023) 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 31.12.2024 è pari a euro 17.645.569 (euro 19.664.291 al 31.12.2023). Di tale importo euro 2.522.984 (euro 4.541.706 al 31.12.2023) 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.

L'importo complessivo delle agevolazioni a carico di Roma Capitale, inclusa l'agevolazione "under 19", risulta coperto dai fondi stanziati nel Bilancio di Roma Capitale per l'anno 2024, come da ultimo indicato nella Determinazione Dirigenziale di impegno fondi del Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti n. 1874 del 30.12.2024. Pertanto, la Società ha rilasciato nel bilancio 2024 il fondo svalutazione crediti di euro 8.992.364 in riferimento al saldo delle agevolazioni "under 19" anno 2023, per le quali Roma Capitale ha previsto nella citata DD le idonee coperture.

L'incremento complessivo del credito netto relativo alle agevolazioni tariffarie di euro 19.349.488 è attribuibile per euro 8.992.364 al citato rilascio del fondo svalutazione crediti e per la differenza residua ai maggiori rimborsi dovuti.

L'ulteriore incremento dei crediti verso la Controllante è imputabile per euro 84.297.687 ai contributi in conto investimenti, di cui euro 76.368.058 finanziati con i Fondi PNRR, e per euro 7.878.073 ai crediti per le attività svolte nell'ambito del ruolo di stazione appaltante.

Al 31.12.2024 il valore dei crediti verso la Gestione Commissariale è pari ad euro 81.600 (euro 768.534 al 31.12.2023), interamente svalutati.

Con riferimento a tutte le partite creditorie iscritte nei confronti di Roma Capitale è proseguita nel 2024 l'attività di riconciliazione, avviata dal 2013, come previsto dalle disposizioni di cui al D.L. 95/2012 art. 6 comma 4. L'art. 6 comma 4 del decreto-legge 6 luglio 2012, n.95 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini", prevede che *"a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate. La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce le motivazioni; in tal caso il Comune o la Provincia adottano senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie."*

Ai sensi di tale norma, è stata effettuata la riconciliazione contabile delle partite creditorie e debitorie in essere al 31 dicembre 2023 nei confronti di Roma Capitale e in data 18 dicembre 2024 con nota prot. n. 215256 la Società ha provveduto all'invio della *"Nota informativa concernente la verifica dei crediti e dei debiti verso Roma Capitale al 31 dicembre 2023"* corredata della relazione riportante il giudizio professionale della società di revisione.

Il totale dei crediti verso la controllante è esposto al netto del fondo svalutazione di euro 164.815.557 dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	Saldo al 31 dicembre 2023	Variazioni 2024	Saldo al 31 dicembre 2024
Svalutazione crediti Gestione Ordinaria	(173.978.828)	9.244.872	(164.733.957)
di cui:			
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 altri crediti Gestione Ordinaria	(29.970.585)	9.244.872	(20.725.714)
Svalutazione crediti Gestione Commissariale - Accordo transattivo 10.12.2013	(81.600)		(81.600)
di cui:			
Svalutazione altri crediti Gestione Commissariale	(81.600)		(81.600)
Totale fondo svalutazione crediti Roma Capitale	(174.060.428)	9.244.872	(164.815.557)

La variazione del periodo si riferisce all'adeguamento dei crediti al presumibile valore di realizzo mediante l'adeguamento della consistenza del fondo svalutazione a seguito di specifica ricognizione mediante lettere di circolarizzazione indirizzate a tutti i Dipartimenti/Municipi/Uffici di Roma Capitale.

Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante

Si evidenzia di seguito l'elenco dei crediti al 31.12.2024 verso le Società sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale in raffronto con il saldo al 31.12.2023.

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante			
Le Assicurazioni di Roma Mutua Assicuratrice Romana	154.794	(36.125)	118.669
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.182.662	(562.411)	620.251
Roma Metropolitane Srl	5.186.901	74.585	5.261.486
AMA SpA	81.818	2,00	81.820
Gruppo ACEA	89.463	(29.858)	59.605
Fondazione Musica per Roma	213.175	(97.939)	115.236
Roma Multiservizi SpA	11.950	-	11.950
Fondazione Teatro dell'Opera di Roma	35.156	64.144	99.300
ZETEMA Progetto Cultura Srl	702.585	(656.530)	46.055
AEQUA Roma SpA	454.477	778.045	1.232.522
Fondo svalutazione crediti	(5.286.794)	(16.816)	(5.303.610)
Totale	2.826.188	(482.903)	2.343.285

Crediti tributari

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti			
crediti tributari	7.166.571	4.849.623	12.016.194
fondo svalutazione crediti tributari	(1.861.998)	176.828	(1.685.170)
Totale	5.304.573	5.026.451	10.331.025

I crediti tributari al 31 dicembre 2024 pari ad euro 10.331.025 al netto del fondo svalutazione di euro 1.685.170, sono relativi principalmente a:

- euro 1.679.243 al credito IVA riferito agli anni di imposta 2002, 2003 oggetto di accantonamento al fondo svalutazione a fronte del rischio di realizzo;
- euro 1.796.359 all'importo residuo del credito IVA 2006 richiesto a rimborso, comprensivo di interessi e sospeso in quanto subordinato all'ottenimento di apposita fideiussione a tempo illimitato a garanzia dei residui carichi pendenti;
- euro 6.854.640 al credito per accise sui carburanti riferite all'anno 2024
- euro 33.061 all'IRES 2024 (anno d'imposta 2023);
- euro 1.306.683 relativi acconti IRAP 2024;

La variazione di euro 4.849.623 è da attribuire principalmente alle seguenti variazioni in aumento:

- euro 3.728.712 per credito accise 2024 non utilizzato in compensazione nel 2024;
- euro 1.306.683 per versamento acconti Irap anno 2024;

Il decremento è dato dall'utilizzo di euro 292.445 per compensazione credito IRES e IRAP da dichiarazione anno 2022 e dall'utilizzo fondo svalutazione crediti di euro 176.828 Credito IRAP 2000 e 2001.

Crediti verso altri

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti			
verso altri	741.292.802	(167.533.225)	573.759.577
Fondo svalutazione crediti	(572.469.388)	146.286.977	(426.182.411)
Totale	168.823.414	(21.246.248)	147.577.166

La voce accoglie crediti così composti e variati rispetto alla situazione al 31 dicembre 2023:

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Crediti verso Altri			
Regione Lazio	82.991.836	(34.002.887)	48.988.950
crediti verso la Regione	609.204.061	(178.236.149)	430.967.912
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(526.212.224)	144.233.262	(381.978.962)
Cotral Spa	9.922.153	(1.257.512)	8.664.642
crediti verso Cotral Spa	11.519.979	(1.257.512)	10.262.467
fondo svalutazione crediti v Cotral Spa	(1.597.825)	-	(1.597.825)
Astral Spa	2.329.908	(552.946)	1.776.962
crediti verso Astral Spa	2.329.908	(552.946)	1.776.962
Crediti verso altri - Stato	3.831.959	662.763	4.494.722
verso lo Stato	8.568.239	662.763	9.231.003
fondi svalutazione crediti verso lo Stato	(4.736.280)	-	(4.736.280)
Crediti verso altri - clienti diversi	37.992.690	45.659.200	83.651.890
verso il personale	575.609	92.898	668.506
verso istituti previdenziali	4.091.236	190.158	4.281.394
verso altri	73.248.903	43.322.429	116.571.333
fondi svalutazione crediti diversi	(39.923.058)	2.053.715	(37.869.343)
Conti correnti della procedura concordataria	31.754.867	(31.754.867)	-
Conto corrente della liquidazione giudiziale	22.473	(22.473)	-
Conto corrente concordato preventivo	31.732.394	(31.732.394)	-
Totale	168.823.414	(21.246.248)	147.577.166

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

I *crediti verso la Regione Lazio* di euro 430.967.912 (euro 609.204.061 al 31.12.2023), sono dettagliati nella tabella seguente.

Oggetto	Saldo al 31.12.2023	Saldo al 31.12.2024	FSC al 31.12.2024	Credito netto al 31.12.2024
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	521.337.858	377.105.418	377.105.418	-
Contributi in c/esercizio	73.163.754	41.907.999	-	41.907.999
Investimenti	725.657	725.657	725.657	-
Istanze per finanziamenti	12.815.680	10.068.180	2.987.825	7.080.356
Personale distaccato	371.613	371.613	371.613	-
Varie	789.499	789.044	788.450	595
Totale crediti verso Regione Lazio tra i Crediti verso altri	609.204.061	430.967.912	381.978.962	48.988.950

Gli importi si riferiscono:

- per euro 377.105.418 (euro 521.337.858 al 31.12.2023) al rimborso degli oneri derivanti dall'applicazione del Contratto Collettivo Nazionale di cui euro 1.512.494 fino all'anno 2008, euro 11.421.358 all'anno 2009, euro 10.787.933 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 2024. 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 R.G. n. 26992/12 che rigetta la domanda proposta da ATAC con atto di citazione R.G. 26992/12 in data 17 aprile 2012 nei confronti di Regione Lazio, avente come oggetto i contributi in materia di trasporto pubblico locale CCNL per gli anni 2005-2010, dell'importo complessivo di euro 152.836.426. La stessa sentenza ha condannato la Società al pagamento delle spese di lite di complessivi euro 195.685. La sentenza è stata impugnata innanzi la Corte di Appello di Roma con atto di citazione che ha dato luogo al giudizio R.G. 4473/19. Con sentenza della Corte di Appello n. 6033 del 27.09.2024 è stata confermata la sentenza di primo grado e la Società ha conseguentemente stralciato il credito residuo al 31.12.2024 di euro 144.232.440 mediante utilizzo del relativo fondo svalutazione crediti;
- per euro 41.907.999 (euro 73.163.754 al 31.12.2023) al credito residuo, interamente incassato nel 2025, per contributi in conto esercizio per mancati ricavi previsti dall'art. 200, comma 1, Legge n. 77 del 17 luglio 2020, dall'art. 44, comma 1, Legge n. 126 del 13 ottobre 2020, dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020, dall'art. 1, comma 816, Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, dall'art. 29, Legge n. 69 del 21 maggio 2021 (per la somma non utilizzata per i servizi aggiuntivi) e dall'art 51, comma 1, Legge n. 106 del 23 luglio 2021;
- per euro 10.068.180 (euro 12.815.680 al 31.12.2023) a istanze per finanziamenti, che al netto del fondo svalutazione crediti (euro 2.987.825) risultano pari a euro 7.080.356, di cui euro 6.987.899

relativi al 60% del contributo in conto investimenti per l'acquisto di n. 43 autobus 12mt Mercedes Citaro Mild Hybrid;

- per euro 1.160.657 (euro 1.161.111 al 31.12.2023) a crediti per personale distaccato e ad altre partite.

Gli importi verso Regione Lazio per Contratto di Servizio e Agevolazioni Tariffarie, pari complessivamente a euro 3.044.512 al 31.12.2024 (euro 7.721.698 al 31.12.2023), sono classificati nella voce *“crediti verso clienti”*.

I *crediti verso Cotral S.p.A.* sono pari a euro 10.262.467 (euro 11.519.979 al 31.12.2023) e accolgono principalmente euro 6.674.364 (invariato rispetto al 31.12.2023) relativi a crediti derivanti dal saldo del corrispettivo dovuto per effetto della cessione del ramo ferrovie regionali Roma Lido e Roma Viterbo, come da atto sottoscritto in data 27 maggio 2022 tra ATAC, COTRAL e ASTRAL. Il prezzo è stato determinato dapprima in via provvisoria con riferimento ai valori alla data del 31.12.2020 e successivamente aggiornato in via definitiva sulla base dei valori al 30 giugno 2022. In data 20 giugno 2023 è stata incassata la seconda rata prevista dall'atto di cessione di complessivi euro 3.492.823.

Tra i crediti verso Cotral risultano iscritti anche rimborsi per integrazione tariffaria (euro 505.684) e partite creditorie sorte in virtù degli accordi di service previsti dall'atto di cessione al fine di garantire continuità operativa allo svolgimento del servizio di trasporto per manutenzioni (euro 1.639.875), utenze varie e costi comuni (euro 667.545) nonché canoni di locazione (euro 726.350).

I *crediti verso Astral S.p.A.* sono pari a euro 1.776.962 (euro 2.329.908 al 31.12.2023) e si riferiscono principalmente a partite derivanti dal riaddebito di utenze varie (euro 707.327) e da accordi di service previsti nell'atto di cessione per manutenzione impianti e infrastrutture (euro 785.536), per rimborsi di costi del personale (euro 222.311) e per servizi informatici (euro 61.693).

I *crediti verso lo Stato* pari a euro 4.494.722 (euro 3.831.959 al 31.12.2023) si riferiscono al rimborso dell'indennità di malattia, annualità 2019-2024 come previsto dalla legge finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266).

Alla data del 31 dicembre 2024 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.

Di seguito il dettaglio del credito verso lo Stato al 31.12.2024.

Indennità di malattia (L. 23 dicembre 2005 n. 266)	31.12.2023	movimenti 2024	31.12.2024
di cui:			
annualità 2019	5.060.712	-	5.060.712
annualità 2020	873.063	-	873.063
annualità 2021	793.782	-	793.782
annualità 2022	875.142	-	875.142
annualità 2023	657.383		657.383
annualità 2024		662.763	662.763
TOTALE	8.260.082	662.763	8.922.846
Fondo svalutazione per quota 2019 (87,50%)	(4.428.123)	-	(4.428.123)
TOTALE CREDITO NETTO	3.831.959	662.763	4.494.722

I *crediti verso il personale*, pari a euro 668.506 (euro 575.609 al 31.12.2023), si riferiscono prevalentemente a crediti per ferie e permessi fruiti oltre la spettanza (euro 491.679) e per anticipi e acconti ai dipendenti (euro 132.208).

I *crediti verso istituti previdenziali e assistenziali* di euro 4.281.394 (euro 4.091.236 al 31.12.2023) si riferiscono per euro 626.692 all'imposta sostitutiva e per il residuo prevalentemente ai recuperi dall'INAIL delle quote anticipate al personale per infortuni.

I *crediti verso altri – clienti diversi* pari a euro 116.571.333 (euro 73.248.903 al 31.12.2023) sono di seguito esposti:

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Giubileo 2025 S.p.A.	143.396	45.952.492	46.095.887
Anticipi a fornitori	21.710.118	(4.684.835)	17.025.282
Depositi cauzionali	285.414	-	285.414
Agenzia delle Entrate Riscossione	18.029.688	(3.484.034)	14.545.653
Presidenza del Consiglio dei Ministri	11.510.783	-	11.510.783
Asstra Service	853.599	-	853.599
Trenitalia	409.349	(337.714)	71.635
Crediti diversi	20.306.557	5.876.522	26.183.078
Totale	20.715.906	43.322.430	116.571.333
Fondo svalutazione crediti diversi	(39.923.058)	2.053.715	(37.869.343)
di cui:			
Fondo svalutazione crediti verso Presidenza del Consiglio dei Ministri	(11.486.317)	-	(11.486.317)
Fondo svalutazione crediti verso Agenzia delle Entrate Riscossione	(15.255.125)	2.324.136	(12.930.989)
Fondo svalutazione crediti verso Asstra Service	(853.599)	-	(853.599)
Fondo svalutazione crediti verso altri	(12.328.017)	(270.421)	(12.598.438)
Totale	33.325.845	45.376.145	78.701.990

Gli importi si riferiscono principalmente a crediti di:

- euro 46.095.887 (euro 143.396 al 31.12.2023) verso Giubileo 2025 S.p.A. per istanze relative agli investimenti finanziati;
- euro 17.310.696 (euro 21.995.532 al 31.12.2023) relativi a depositi cauzionali ed anticipazioni contrattuali a fornitori di beni e servizi (art. 125 D.Lgs. 36/2023);
- euro 14.545.653 (euro 18.029.688 al 31.12.2023) verso Agenzia delle Entrate Riscossione per iscrizioni a ruolo di sanzioni sul TPL. A fronte di tale credito risulta iscritto un fondo svalutazione crediti di importo pari a euro 12.930.989;
- euro 11.510.783 verso la Presidenza del Consiglio dei Ministri (invariato rispetto al 31.12.2023) di cui euro 11.166.317 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 853.599 (invariato rispetto al 31.12.2023) verso ASSTRA Service per rimborso oneri permessi sindacali, a fronte del quale risulta iscritto un accantonamento nel fondo svalutazione crediti di pari importo.
- euro 71.635 verso Trenitalia S.p.A. per quote Metrebus (euro 409.349 al 31.12.2023);

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 37.869.343 (euro 39.923.058 al 31.12.2023). La variazione dell'anno è da attribuire alle analisi del rischio di realizzo di alcune partite creditorie.

Al 31.12.2024 la voce *Conti correnti della procedura concordataria* risulta completamente azzerata a seguito della conclusione della procedura concorsuale e del conseguente trasferimento delle giacenze sui conti ordinari della Società.

Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	46.102.214	45.501.183	91.603.397
Denaro e valori in cassa	183.233	30.856	214.090
Totale	46.285.447	45.532.039	91.817.486

Le disponibilità liquide sono pari a euro 91.817.486 e sono rappresentate dall'ammontare delle giacenze di fine anno sui conti correnti bancari e postali nonché dalle giacenze di moneta nei parcometri, nelle MEB (Macchine Emettrici di Biglietti), nelle biglietterie e la cassa corrispettivi presso la società alla quale è affidata la raccolta del contante.

La Società non ha disponibilità liquide non utilizzabili liberamente ad eccezione degli importi pignorati, che, in quanto tali, sono stati esposti nella voce *“altri crediti”* tra le immobilizzazioni finanziarie.

Si evidenzia che le disponibilità liquide accolgono gli importi, pari a euro 2.859.648 (euro 3.864.109 al 31.12.2023), 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	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Risconti attivi	69.401.096	6.757.780	76.158.876
Totale	69.401.096	6.757.780	76.158.876

I risconti attivi si riferiscono, prevalentemente, per euro 69.977.173 ai costi relativi agli autobus acquistati da Roma Capitale e affidati ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso; per euro 4.299.202 alla quota per massa vestiario di competenza esercizi futuri; per euro 795.759 alle quote del maxi canone leasing per i nuovi autobus (euro 392.867 per gli autobus acquistati nel 2016 ed euro 402.892 per gli autobus acquistati nel 2017); per euro 397.579 alle quote di competenza di esercizi futuri dei costi relativi all'iscrizione dei veicoli al Pubblico Registro Automobilistico e alla trascrizione degli estremi dell'usufrutto sul certificato di proprietà per la fornitura di autobus e per euro 366.435 a quote di competenza 2024 della tassa di proprietà sul parco mezzi.

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

PASSIVITA'**Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2024 è pari a euro 511.911.377.

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

	Capitale sociale	Riserva da sovrapprezzo azioni	Riserva legale	Altre riserve	Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	Altre riserve - SFP A e B	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2021	179.519.299	-	422.578	3.524.723	417.132.793	375.795.556	(367.445.561)	(44.904.084)	564.045.304
Destinazione risultato 2021	-	-	-	-	-	-	(44.904.084)	44.904.084	-
Altre riserve	-	-	-	11.502.326	-	-	-	-	11.502.326
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre riserve SFP	-	-	-	-	-	(30.885.369)	-	-	(30.885.369)
Utile (Perdita) 2022	-	-	-	-	-	-	-	(50.828.447)	(50.828.447)
Saldi al 31.12.2022	179.519.299	-	422.578	15.027.049	417.132.793	344.910.187	(412.349.646)	(50.828.447)	493.833.813
Destinazione risultato 2022	-	-	-	-	-	-	(50.828.447)	50.828.447	-
Altre riserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	20.471.575	-	-	-	20.471.575
Altre riserve SFP	-	-	-	-	-	(3.866)	-	-	(3.866)
Utile (Perdita) 2023	-	-	-	-	-	-	-	10.950.150	10.950.150
Saldi al 31.12.2023	179.519.299	-	422.578	15.027.049	437.604.368	344.906.321	(463.178.092)	10.950.150	525.251.673
Destinazione risultato 2023	-	-	547.507	-	-	-	-	(10.950.150)	(10.402.642)
Destinazione Riserve a copertura perdite 2020-2021-2022	-	-	-	(15.027.049)	(102.789.939)	-	117.816.988	-	-
Altre riserve	-	-	-	144.684	-	-	-	-	144.684
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	9.697.536	-	-	-	9.697.536
Altre riserve SFP	-	-	-	-	-	(13.734.976)	-	-	(13.734.976)
Utile (Perdita) 2024	-	-	-	-	-	-	-	955.103	955.103
Saldi al 31.12.2024	179.519.299	-	970.086	144.684	344.511.964	331.171.345	(345.361.104)	955.103	511.911.377

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	970.086	B	970.086		
Altre riserve	675.827.994		675.827.994		
Altre riserve	144.684	A,B,D	144.684		
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	344.511.964	B	344.511.964		
Altre riserve apporto SFP (*)	281.010.899	B	281.010.899		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2021 (*)	3.532.601	B,D	3.532.601		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2022 (*)	2.012.919	B,D	2.012.919		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2023 (*)	22.257.780	B,D	22.257.780		
Altre riserve disponibili SFP - formazione 2024 (*)	22.357.146	B,D	22.357.146		
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale	856.317.379		676.798.080		
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 Ae B" di cui al Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC S.p.A.

Capitale Sociale – euro 179.519.299

Al 31 dicembre 2024 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. La voce non ha subito variazioni nell'anno.

Riserva legale – euro 970.086

Al 31 dicembre 2024 la riserva legale è pari a euro 970.086. La variazione dell'anno è da attribuire alla destinazione dell'utile di esercizio 2023 deliberata dall'Assemblea dei Soci il 26 luglio 2024.

Altre Riserve – euro 144.684

Al 31 dicembre 2024 le Altre Riserve sono pari a euro 144.684 derivanti da rinunce agli strumenti finanziari verificatesi nel 2024. La variazione dell'esercizio di complessivi euro 15.027.049 deriva dall'utilizzo a copertura delle perdite già portate a nuovo relative agli esercizi 2020, 2021 e 2022 come da verbale dell'Assemblea dei Soci del 26 luglio 2024.

Altre Riserve – rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale

La voce accoglie l'effetto pari a euro 447.301.904, della valutazione al 31 dicembre 2019 del debito postergato verso l'Azionista Roma Capitale, del valore nominale di euro 515.242.913, iscritto secondo il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19. L'iscrizione della riserva nell'esercizio 2019 rappresentava l'effetto dell'attualizzazione, inizialmente 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.

Il valore attuale del debito postergato è stato rideterminato al 31.12.2023 sulla base di un'estensione del periodo necessario a completare il rimborso degli SFP di tipo A e di tipo B di due esercizi, assumendo come nuova scadenza la data del 31.12.2041, mantenendo invariato il tasso di attualizzazione. L'aumento delle due annualità è da imputare al fatto che ATAC, in conformità con quanto stabilito dal Regolamento SFP, ha iniziato la liquidazione degli SFP decorso il termine di chiusura del Concordato Preventivo che è differito rispetto alle previsioni iniziali per l'appunto di due anni.

L'aggiornamento della durata ha comportato un incremento della riserva per la rilevazione del costo ammortizzato del debito verso Roma Capitale di euro 20.471.575.

Il valore attuale del debito postergato è stato rideterminato al 31.12.2024 sulla base di un'estensione del periodo necessario a completare il rimborso degli SFP di tipo A e di tipo B di un esercizio, assumendo come nuova scadenza la data del 31.12.2042, mantenendo invariato il tasso di attualizzazione.

L'aumento di una ulteriore annualità è riconducibile alla proiezione lineare dei pagamenti degli SFP sulla base dei dati storici finora acquisiti.

L'aggiornamento della durata ha comportato un incremento della riserva per la rilevazione del costo ammortizzato del debito verso Roma Capitale di euro 9.697.536, a seguito dell'attualizzazione del debito, con valuta 30 giugno 2024, pari al valore nominale di euro 515.697.751.

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

La variazione dell'esercizio di complessivi euro 102.789.939 deriva dall'utilizzo a copertura delle perdite già portate a nuovo relative agli esercizi 2020, 2021 e 2022 come da verbale dell'Assemblea dei Soci del 26 luglio 2024.

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 omologata. La riserva è stata iscritta nell'esercizio 2019 mediante riclassifica dei debiti verso i creditori chirografari assegnatari

di Strumenti Finanziari Partecipativi tenuto conto della qualificazione degli SFP come strumenti finanziari di capitale di rischio, il cui pagamento è ritenuto possibile.

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

Al 31.12.2024 il valore della riserva è pari a euro 331.171.345 (euro 344.906.321 al 31.12.2023) e fa rilevare un decremento di complessivi euro 13.734.976 derivante dall'effetto congiunto dei seguenti fattori:

- pagamento del primo riparto degli SFP di tipo A per euro 13.373.392;
- 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 2024 di complessivi euro 216.900;
- annullamento di strumenti finanziari per euro 144.684 di cui euro 10.511 di tipo A ed euro 134.173 di tipo B relativi quali risultanze della riconciliazione debiti al 31.12.2024.

Descrizione	VARIAZIONI ALTRE RISERVE SFP
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2023	344.906.321
Variazioni per pagamenti SFP	(13.373.392)
Variazioni SFP 2024 per rettifiche/integrazioni	(216.900)
Variazioni SFP 2024 per rinunce	(144.684)
Totale variazioni 2024	(13.734.976)
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2024	331.171.345

Perdite portate a nuovo – euro 345.361.104

Il valore delle perdite portate a nuovo si è riduce di euro 117,8 milioni a seguito dell'utilizzo delle Altre riserve disponibili a copertura delle perdite già portate a nuovo relative agli esercizi 2020 di euro 22,1 milioni, 2021 di euro 44,9 milioni e 2022 di euro 50,8 milioni come da verbale dell'Assemblea dei Soci del 26 luglio 2024.

Utile dell'esercizio – euro 955.103

La voce rappresenta il risultato dell'esercizio come risultante dal conto economico 2024 (euro 10.950.150 nel 2023).

L'utile netto del periodo corrisponde allo 0,1% del totale dei ricavi.

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Altri	36.410.429	9.368.702	45.779.131
Per imposte	629.247	359.603	988.850
Totale	37.039.676	9.728.305	46.767.981

Altri fondi per rischi e oneri

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

Descrizione	31/12/2023	Utilizzi	Accantonamenti	Accantonamenti nel Costo del Personale	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2024
Altri						
Fondo contenzioso personale	8.018.556	(940.325)	5.960.567	-	(1.250.491)	11.788.308
Fondo contenzioso patrimoniale	13.609.299	(1.098.989)	3.053.986	-	(874.381)	14.689.915
Fondo altri rischi	12.990.681	(1.420.887)	3.065.666	6.146.545	(2.856.621)	17.925.383
Fondo spese future	914.149	(308.002)	-	-	-	606.147
Fondo interessi v fornitori	40.475	-	-	-	(40.475)	-
Fondo sinistri oltre il massimale	300.000	-	-	-	(300.000)	-
Fondo spese legali	537.270	(19.925)	352.545	-	(100.511)	769.378
Totale	36.410.429	(3.788.128)	12.432.764	6.146.545	(5.422.478)	45.779.131

Il “Fondo contenzioso del personale” di euro 11.788.308 (euro 8.018.556 al 31.12.2023), accoglie accantonamenti effettuati a seguito dell’evolversi in sede giudiziale dei contenziosi di varia natura con i dipendenti. Il fondo accoglie inoltre gli stanziamenti a fronte dei probabili rischi legati prevalentemente al peggioramento delle condizioni fisiche in dipendenza del rapporto di lavoro, mancato riconoscimento di qualifiche superiori, richieste di differenze retributive e retribuzione variabile. Gli utilizzi si riferiscono alle controversie definite in sede giudiziale e stragiudiziale.

La variazione rispetto allo scorso anno è da attribuire all’adeguamento del valore dei fondi rischi effettuato a seguito di una puntuale analisi delle posizioni relative a contenziosi in essere con il personale.

Il “Fondo contenzioso patrimoniale” di euro 14.689.915 (euro 13.609.299 al 31.12.2023) è stato adeguato alle passività potenziali stimabili con ragionevole certezza e di probabile accadimento alla data del 31.12.2024.

Il fondo accoglie, tra gli altri, l’importo di euro 7.801.319 relativo alla sentenza 2445/24 del 12.01.2024, depositata il 5.04.2024, relativa alla causa civile in grado di appello iscritta al R.G. affari contenziosi al n. 4025/2018 riguardante la richiesta di Cotral del pagamento del rimborso degli oneri per agevolazioni tariffarie relativi al periodo luglio 2003 – marzo 2012 derivanti dalle emissioni di abbonamenti metrebus mensili in luogo degli abbonamenti annuali con pagamento rateizzato mensilmente.

La sentenza condanna Roma Capitale a pagare euro 18.478.975 e ATAC a pagare euro 10.743.174, oltre interessi e spese legali, in favore di Cotral e, pertanto, la Società ha accantonato il suddetto importo di euro 7.801.319 a complemento di quanto già contabilizzato nel passivo concordatario a seguito della sentenza di primo grado, pari a euro 3.253.329 e già corrisposto a Cotral con le modalità previste dalla proposta concordataria omologata.

Il “*Fondo altri rischi*” è pari complessivamente ad euro 17.925.383 (euro 12.990.681 al 31.12.2023) e il valore degli accantonamenti rilevati nell'esercizio 2024 si riferiscono a:

- euro 6.146.545 relativo al costo per una tantum del rinnovo contrattuale CCNL 2024 previsto sulla base dell'intesa preliminare del rinnovo CCNL dell'11 dicembre 2024, contabilizzato nella voce B9 costi per il personale del conto economico;
- euro 2.000.00 a fronte dei rischi relativi ai rimborsi a favore dell'utenza;
- euro 1.065.666 per l'integrazione delle indennità di occupazione da aprile a dicembre 2025 relative al deposito autobus di Collatina come da atto transattivo sottoscritto il 7 agosto 2020.

Al netto degli utilizzi e dei rilasci per quote esuberanti il *Fondo altri rischi* al 31.12.2024 si compone inoltre di:

- euro 5.096.526 accantonato a fronte del rischio di corrispondere un indennizzo a seguito del recesso dal contratto di appalto per la realizzazione della nuova rimessa tram Centro Carni a seguito del definanziamento dell'opera;
- euro 2.465.228 per un contenzioso relativo a manutenzioni straordinarie eseguite durante il pre-esercizio della linea C della metropolitana;
- euro 845.222 - per un totale accantonato di euro 1.910.888 (euro 4.276.110 al 31.12.2023) - a fronte delle indennità di occupazione relative al deposito di Collatina di competenza del primo trimestre 2025 (euro 355.222) e dei previsti oneri di bonifica (euro 490.000) finalizzati al rilascio delle certificazioni ambientali;
- euro 306.196 per rischi diversi di minore entità.

Il “*Fondo spese future*”, di euro 606.147 (euro 914.149 al 31.12.2023) per far fronte alle spese di manutenzione di 2° livello e di revisione generale per gli 8 treni in servizio sulla Roma Lido ceduti a Cotral, come da obbligo assunto nell'atto di cessione delle ferrovie regionali sottoscritto in data 27 maggio.

Fondi rischi e oneri - per imposte

Descrizione	31/12/2023	Utilizzi	Riclassifiche	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2024
Per imposte						
Fondo imposte	629.247	-	-	359.603	-	988.850
Totale	629.247	-	-	359.603	-	988.850

Il “*Fondo per imposte*” ammonta a euro 988.850 (629.247 al 31.12.2023) ed è composto principalmente dall'accantonamento di euro 619.628 a seguito della notifica dell'avviso di liquidazione n. 14/T/023136/000P001 della Direzione Provinciale di Roma – Ufficio Territoriale di Roma Tre relativo

al periodo di imposta 2014 per il mancato versamento di imposta di registro. Con riferimento a tale avviso, a seguito del ricorso (R.G.R. n. 9482/2017), in data 20.06.2018 è stata emessa la sentenza della Commissione Tributaria Provinciale n. 19015/2018, depositata il 15.11.2018, di accoglimento dello stesso. L'Agenzia delle Entrate ha presentato ricorso avverso la suddetta pronuncia e la Commissione Tributaria Regionale del Lazio con sentenza n. 2897 del 17.07.2020 ha respinto il suddetto ricorso e confermato la sentenza di 1° grado.

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

Il rischio di soccombenza è stato valutato come probabile dal Legale e pertanto è stato accantonato il relativo importo.

La variazione dell'anno è da attribuire all'imposta di registro di euro 359.603 da corrispondere a seguito di avviso liquidazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativo all' imposta di registro da corrispondere sulla causa Cotral n. 2445/2024.

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	31/12/2024
Fondo TFR al 31/12/2023	78.290.268
Rivalutazione	1.376.005
Quota erogata nell'anno 2024	(10.635.410)
- anticipazioni	(1.395.108)
- liquidazioni	(9.231.382)
- liquidazioni sospese cessati 2024	(8.920)
Fondo TFR al 31/12/2024	69.030.864

Il fondo trattamento di fine rapporto, pari ad euro 69.030.864, è disciplinato dall'art. 2120 del Codice Civile e rappresenta l'indennità maturata al 31 dicembre 2024 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 31.12.2024 è pari a euro 600.369.510 ed è suddiviso nelle seguenti tabelle per voce di bilancio con l'indicazione dei debiti residui del concordato ripartiti per cause di prelazione.

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti			
Debiti verso banche	11.669	(11.424)	245
<i>di cui debito della continuità</i>	11.669	(11.424)	245
Debiti per anticipi e acconti	2.458.671	(499.921)	1.958.750
<i>di cui debito della continuità</i>	2.458.671	(499.921)	1.958.750
Debiti v/fornitori	96.561.577	148.446.766	245.008.343
<i>di cui debito della continuità</i>	88.067.359	150.156.323	238.223.682
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	312.255	(10.244)	302.011
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	8.181.963	(1.699.313)	6.482.650
Debiti v/collegate	83.129	23.745	106.874
<i>di cui debito della continuità</i>	83.129	23.745	106.874
Debiti v/controlanti	219.380.945	(3.609.442)	215.771.503
<i>di cui debito della continuità</i>	99.035.897	(3.636.080)	95.399.818
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	120.345.048	26.637	120.371.685
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	4.959.279	(1.634.718)	3.324.561
<i>di cui debito della continuità</i>	4.501.609	(1.634.718)	2.866.890
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	457.670	-	457.670
Debiti tributari	12.600.075	2.822.061	15.422.136
<i>di cui debito della continuità</i>	11.449.465	2.838.065	14.287.529
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	34.610	(16.004)	18.606
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	1.116.000	-	1.116.000
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.107.870	(56.540)	23.051.329
<i>di cui debito della continuità</i>	22.929.520	(45.830)	22.883.690
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	165.170	-	165.170
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	13.179	(10.711)	2.469
Altri debiti	69.687.182	26.038.587	95.725.769
<i>di cui debito della continuità</i>	58.006.755	26.255.709	84.262.464
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	271.419	(43.236)	228.182
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	11.409.009	(173.885)	11.235.124
Totale	428.850.398	171.519.112	600.369.510

Descrizione	Totale Debiti al 31.12.2023	Variazione debiti privilegiati	Variazione debiti della continuità	Variazione per chirografari	Variazione debito postergato	Totale Debiti al 31.12.2024	di cui Debiti della continuità	di cui Debiti privilegiati	di cui Debiti chirografari	di cui Debito postergato
Debiti										
Debiti verso banche	11.669	-	(11.424)	-	-	245	245	-	-	-
Debiti per anticipi e acconti	2.458.671	-	(499.921)	-	-	1.958.750	1.958.750	-	-	-
Debiti v/fornitori	96.561.577	(10.244)	150.156.323	(1.699.313)	-	245.008.343	238.223.682	302.011	6.482.650	-
Debiti v/collegate	83.129	-	23.745	-	-	106.874	106.874	-	-	-
Debiti v/controlianti	219.380.945	-	(3.636.080)	-	26.637	215.771.503	95.399.818	-	-	120.371.685
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	4.959.279	-	(1.634.718)	-	-	3.324.561	2.866.890	-	457.670	-
Debiti tributari	12.600.075	(16.004)	2.838.065	-	-	15.422.136	14.287.529	18.606	1.116.000	-
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	23.107.870	-	(45.830)	(10.711)	-	23.051.329	22.883.690	165.170	2.469	-
Altri debiti	69.687.182	(43.236)	26.255.709	(173.885)	-	95.725.769	84.262.464	228.182	11.235.124	-
Totale	428.850.398	(69.484)	173.445.868	(1.883.909)	26.637	600.369.510	459.989.943	713.970	19.293.912	120.371.685

I debiti al 31 dicembre 2024 sono quasi interamente verso creditori nazionali.

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

Debiti verso banche

La voce debiti verso banche è pari a complessivi euro 245 (euro 11.669 al 31.12.2023).

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti vs banche	11.669	(11.424)	245
di cui debito della continuità	11.669	(11.424)	245
Totale	11.669	(11.424)	245

Il saldo al 31.12.2024 di euro 245 è relativo alle spese bancarie.

Debiti per anticipi e acconti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti per anticipi e acconti	2.458.671	(197.910)	1.958.750
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>2.458.671</i>	<i>(499.921)</i>	<i>1.958.750</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>-</i>	<i>302.011</i>	<i>302.011</i>
Totale	2.458.671	(197.910)	1.958.750

La voce Debiti per anticipi e acconti, pari a euro 1.958.750, 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 2025.

Debiti verso fornitori

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti v/fornitori	96.561.577	148.446.766	245.008.343
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>88.067.359</i>	<i>150.156.323</i>	<i>238.223.682</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>312.255</i>	<i>(10.244)</i>	<i>302.011</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>8.181.963</i>	<i>(1.699.313)</i>	<i>6.482.650</i>
Totale	96.561.577	148.446.766	245.008.343

I debiti verso fornitori della continuità al 31.12.2024 pari a euro 238.223.682 riguardano prestazioni di servizi, forniture di beni, sia di materiali di ricambio e di consumo che di beni patrimoniali e sono rappresentati da fatture ricevute per euro 83.268.399 (euro 26.917.771 al 31.12.2023) e da fatture e note di credito da ricevere per euro 154.955.283 (euro 61.149.588 al 31.12.2023).

L'incremento dell'anno è quasi interamente riconducibile all'avanzamento dei progetti di investimento in corso di realizzazione.

I debiti residui rientranti nel passivo concordatario sono suddivisi per causa di prelazione in privilegiati, pari a euro 302.011 (euro 312.255 al 31.12.2023), e chirografari, pari a euro 6.482.650 (euro 8.181.963 al 31.12.2023); sono relativi a partite debitorie correlate a contenziosi in essere non ancora passati in giudicato.

Debiti verso imprese collegate

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti v/imprese collegate	83.129	23.745	106.874
<i>di cui debito della continuità</i>	83.129	23.745	106.874
Totale	83.129	23.745	106.874

Il saldo al 31.12.2024 è relativo alle prestazioni effettuate a favore della Società dal Consorzio Full Green.

Debiti verso controllante

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti v/controlante Roma Capitale	219.380.945	(3.609.442)	215.771.503
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>99.035.897</i>	<i>(3.636.080)</i>	<i>95.399.818</i>
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	<i>120.345.048</i>	<i>26.637</i>	<i>120.371.685</i>
Totale	219.380.945	(3.609.442)	215.771.503

Di seguito il dettaglio dei debiti verso la controllante.

Oggetto	Saldo al 31.12.2023	Saldo al 31.12.2024	di cui debito della continuità	di cui passivo concordatario postergato
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
Anticipazione per stazione appaltante	2.752.457	2.117.626	2.117.626	-
Dividendi	-	10.402.642	10.402.642	-
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	281.659	281.659	-	281.659
Lodo Tevere TPL - rimborso pagamento fatto da Roma Capitale	49.024.725	49.024.725	-	49.024.725
Sanzioni	5.171	5.230	312	4.918
Sosta	1.538.594	1.538.594	-	1.538.594
Sosta e Parcheggi	19.664.291	17.645.569	2.522.984	15.122.585
Tributi Comunali	372.448	387.617	98.301	289.316
Usufrutto autobus	91.628.197	80.088.638	80.088.638	-
Varie	857.750	996.912	169.315	827.597
Totale complessivo	614.733.648	611.097.568	95.399.818	515.697.751
Effetto costo ammortizzato	(395.352.703)	(395.326.065)	-	(395.326.065)
Totale complessivo	219.380.945	215.771.503	95.399.818	120.371.685

Il debito postergato verso la controllante è stato valutato, ai sensi dell'art. 2426, 1° comma, n. 8) cod. civ, con il criterio del costo ammortizzato previsto dal Principio Contabile OIC 19.

Nel bilancio al 31.12.2019 l'attualizzazione del debito, di importo nominale di euro 515.242.913, è stata effettuata alla data del decreto di omologa e ha determinato la rilevazione della "Riserva per valutazione al costo ammortizzato del debito postergato verso Roma Capitale" nella voce altre riserve del patrimonio netto per l'importo di euro 417.132.793, in quanto la natura intrinseca del rapporto credito/debito, tra socio e società, presuppone il rafforzamento della controllata.

In mancanza di altri riferimenti di natura negoziale, oltre quelli previsti nel piano concordatario, l'attualizzazione del debito è stata calcolata assumendo l'ipotesi più prudente nell'ottica della valutazione del patrimonio netto alla data del bilancio e cioè il rimborso in unica soluzione con valuta

31.12.2039, al termine dell'esercizio successivo a quello ipotizzato nel piano per la conclusione della remunerazione integrale degli SFP nello scenario della prosecuzione dell'affidamento della gestione del TPL in capo ad ATAC.

Il costo ammortizzato del debito postergato è stato calcolato applicando un tasso di sconto corrispondente al costo del capitale proprio di ATAC stimato pari all' 8,4%.

Il valore attuale del debito postergato è stato rideterminato al 31.12.2024 sulla base di un'estensione del periodo necessario a completare il rimborso degli SFP di tipo A e di tipo B di un esercizio, assumendo come nuova scadenza la data del 31.12.2042, mantenendo invariato il tasso di attualizzazione.

L'aumento di una ulteriore annualità è riconducibile alla proiezione lineare dei pagamenti degli SFP sulla base dei dati storici finora acquisiti.

L'aggiornamento della durata ha comportato un incremento della riserva per la rilevazione del costo ammortizzato del debito verso Roma Capitale di euro 9.697.536, a seguito dell'attualizzazione del debito, con valuta 30 giugno 2024, pari al valore nominale di euro 515.697.751.

Il debito postergato esposto in bilancio già include gli oneri finanziari di competenza del periodo 25 giugno 2019 – 31 dicembre 2024 per un valore complessivo di euro 51.978.522, di cui euro 9.724.173 di formazione dell'esercizio.

Nel debito postergato verso Roma Capitale risulta iscritto l'importo di euro 49.024.725 relativo alla richiesta di restituzione di quanto corrisposto da Roma Capitale stessa a Roma TPL nel mese di giugno 2016 e nell'anno 2018 in qualità di soggetto pignorato.

Con il deposito della Relazione dei Commissari Giudiziali in data 5 novembre 2018, redatta ai sensi dell'art. 172 L. Fall., la Società è venuta a conoscenza che Roma Capitale - a seguito del pignoramento di Roma TPL, già sfociato nel provvedimento, del 16 febbraio 2016, di assegnazione a Roma TPL di euro 49.024.725 - oltre al versamento di euro 16.934.482 (nota Dipartimento Mobilità e Trasporti prot. QG 29906 del 24 agosto 2017), con Determinazione del Dipartimento Mobilità e Trasporti del 20 giugno 2017 ha stabilito di "provvedere alla liquidazione di euro 19.466.950, in favore di Bredamenarinibus S.p.A." (che, a sua volta, si era resa aggiudicataria, *in executivis* e ai danni di Roma TPL, di parte del credito verso Roma Capitale già assegnato a quest'ultima nel 2016) e che con due provvedimenti, del 17 aprile 2018 e del 19 giugno 2018, ha aderito alle cessioni di credito, da parte di Roma TPL, rispettivamente, in favore di Romana Diesel S.p.A., per euro 6.264.000, e della predetta Bredamenarinibus S.p.A., per euro 6.329.294, 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 2024, euro 2.522.984 (euro 4.541.706 al 31.12.2023) quali debiti della continuità per introiti della sosta tariffata (c.d. strisce blu) e parcheggi di scambio che la Società dal 2016 gestisce in nome proprio e per conto di Roma Capitale assumendo il ruolo di agente contabile della riscossione. Per lo svolgimento di questa attività ATAC percepisce un

corrispettivo che registra a conto economico tra i ricavi in virtù del contratto di servizio con Roma Capitale, in regime di proroga, che disciplina "l'affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada", stipulato in data 18 gennaio 2017 con efficacia retroattiva dal 1° gennaio 2016.

Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante	4.959.279	(1.634.718)	3.324.561
di cui debito della continuità	4.501.609	(1.634.718)	2.866.890
di cui passivo concordatario chirografario	457.670	-	457.670
Totale	4.959.279	(1.634.718)	3.324.561

Si evidenzia di seguito l'elenco dei debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante al 31.12.2024 comparato con il saldo al 31.12.2023.

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Le Assicurazioni di Roma Mutua Assicuratrice Romana	2.411.491	(846.317)	1.565.174
di cui debito della continuità	2.411.491	(846.317)	1.565.174
Roma Servizi per la Mobilità Srl	1.071.415	(291.956)	779.459
di cui debito della continuità	1.071.415	(291.956)	779.459
Roma Metropolitane Srl	457.670	-	457.670
di cui passivo concordatario chirografario	457.670	-	457.670
AMA SpA	160	29.344	29.504
di cui debito della continuità	160	29.344	29.504
Gruppo ACEA	433.583	(93.198)	340.385
di cui debito della continuità	433.583	(93.198)	340.385
Fondazione Musica per Roma	-	65.000	65.000
di cui debito della continuità	-	65.000	65.000
Fondazione Teatro dell'Opera di Roma	-	3.120	3.120
di cui debito della continuità	-	3.120	3.120
Roma Multiservizi SpA	584.959	(570.781)	14.178
di cui debito della continuità	584.959	(570.781)	14.178
ZETEMA Progetto Cultura Srl	-	-	70.070
di cui debito della continuità	-	-	70.070
Totale	4.959.279	(1.704.788)	3.324.561

Debiti tributari

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti tributari	12.600.075	2.822.061	15.422.136
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>11.449.465</i>	<i>2.838.065</i>	<i>14.287.529</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>34.610</i>	<i>(16.004)</i>	<i>18.606</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>1.116.000</i>	<i>-</i>	<i>1.116.000</i>
Totale	12.600.075	2.822.061	15.422.136

I debiti tributari al 31 dicembre 2024 pari a euro 15.422.136 (euro 12.600.075 al 31.12.2023) sono relativi principalmente:

- per euro 3.752.648 all'IRAP di competenza dell'esercizio;
- per euro 1.457.991 ai debiti verso l'erario a seguito dell'intimazione al pagamento da parte di Agenzia dell'Entrate n. TJCIPRN00005/2025 relativo all'avviso di accertamento n. TJB0C0300250/2018, afferente l'IRAP dell'anno di imposta 2013, per il quale la Commissione Tributaria Regionale con sentenza n. 2868 del 21.06.2022 ha respinto il ricorso di appello proposto da ATAC S.p.A. (al momento è pendente l'ulteriore ricorso in Cassazione);
- per euro 758.844 iva di dicembre 2024 al netto dell'acconto di euro 2.461.592;
- per euro 2.008.457 al debito verso l'erario per IVA su vendite ad esigibilità differita;
- per euro 23.692 ai debiti per ritenute di acconto su compensi di lavoro autonomo.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.107.870	(56.540)	23.051.329
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>22.929.520</i>	<i>(45.830)</i>	<i>22.883.690</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>165.170</i>	<i>-</i>	<i>165.170</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>13.179</i>	<i>(10.711)</i>	<i>2.469</i>
Totale	23.107.870	(56.540)	23.051.329

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale comprendono le partite debitorie per contributi e per ritenute previdenziali sulle retribuzioni spettanti al personale per il mese di dicembre e tredicesima mensilità integrate con quelle relative alle ferie e ai permessi non goduti al 31.12.2024.

Altri debiti

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Altri debiti	69.687.182	26.038.587	95.725.769
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>58.006.755</i>	<i>26.255.709</i>	<i>84.262.464</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>271.419</i>	<i>(43.236)</i>	<i>228.182</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>11.409.009</i>	<i>(173.885)</i>	<i>11.235.124</i>
Totale	69.687.182	26.038.587	95.725.769

Nella pagina seguente è esposta la tabella che riporta il dettaglio degli Altri debiti per tipologia e cause di prelazione per quelli del concordato, correlati a contenziosi in essere non ancora passati in giudicato.

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Regione Lazio	174.189	(20.753)	153.436
di cui debito della continuità	46.650	10	46.660
di cui passivo concordatario chirografario	127.539	(20.763)	106.776
Co.Tra.L.	11.546.571	485.146	12.031.718
di cui debito della continuità	11.546.571	485.146	12.031.718
Astral	823.974	65.216	889.190
di cui debito della continuità	823.974	65.216	889.190
Trenitalia	15.454.277	3.076.098	18.530.375
di cui debito della continuità	5.487.606	3.076.098	8.563.704
di cui passivo concordatario chirografario	9.966.672	-	9.966.672
Debiti verso il personale	29.033.670	931.282	29.964.952
di cui debito della continuità	28.898.299	974.518	29.872.817
di cui passivo concordatario privilegiato	135.372	(43.236)	92.135
Debiti verso altri Enti	5.043.106	515.184	5.558.290
di cui debito della continuità	5.021.009	515.184	5.536.193
di cui passivo concordatario privilegiato	19.747	-	19.747
di cui passivo concordatario chirografario	2.350	-	2.350
Debiti per depositi cauzionali	451.571	181.084	632.655
di cui debito della continuità	372.315	181.084	553.399
di cui passivo concordatario chirografario	79.256	-	79.256
Debiti per pignoramenti	678.366	(61.262)	617.104
di cui debito della continuità	349.359	(18.134)	331.224
di cui passivo concordatario chirografario	329.007	(43.127)	285.879
Debiti per risarcimenti e contenziosi	680.132	(70.676)	609.456
di cui debito della continuità	52.225	39.421	91.646
di cui passivo concordatario privilegiato	116.300	-	116.300
di cui passivo concordatario chirografario	511.607	(110.097)	401.510
Debiti verso lo Stato	5.277.961	-	5.277.961
di cui debito della continuità	5.129.140	-	5.129.140
di cui passivo concordatario chirografario	148.821	-	148.821
Debiti per quote Metrebus	110.869	66.261	177.130
di cui debito della continuità	110.869	66.261	177.130
Debiti diversi	412.496	20.871.007	21.283.502
di cui debito della continuità	168.738	20.870.905	21.039.643
di cui passivo concordatario chirografario	243.758	102	243.860
Totale	69.687.182	26.038.587	95.725.769

La voce altri debiti è composta:

- *debiti verso Regione Lazio* di euro 153.436 (euro 174.189 al 31.12.2023), relativo per euro 106.776 a un debito chirografario residuo per spese legali;
- *debiti v/Co.Tra.L. S.p.a.* di euro 12.031.718 (euro 11.546.571 al 31.12.2023), per quote Metrebus e per l'importo da corrispondere a seguito dei rapporti di service correlati alla cessione delle ferrovie regionali;
- *debiti verso Astral* di euro 889.190 (euro 823.974 al 31.12.2023), per addebito di costi a seguito della cessione del ramo d'azienda Infrastrutture delle Ferrovie Regionali;
- *debiti v/Trenitalia Spa* di euro 18.530.375 (euro 15.454.277 al 31.12.2023) riferiti per la quasi totalità a quote Metrebus, di cui l'importo di euro 9.966.672 di natura chirografaria correlato a un contenzioso non passato in giudicato;
- *debiti verso il personale* di euro 29.964.952 (euro 29.033.670 al 31.12.2023) per ferie maturate e non godute alla data del 31.12.2024 e parte variabile della retribuzione;
- *debiti verso altri enti* di euro 5.558.290 (euro 5.043.106 al 31.12.2023) 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 632.655 (euro 451.571 al 31.12.2022), che riguardano principalmente locazioni di spazi commerciali;
- *debiti verso dipendenti per quote di retribuzioni pignorate da terzi* di euro 617.104 (euro 678.366 al 31.12.2023);
- *debiti per risarcimenti e contenziosi* di euro 609.456 (euro 680.132 al 31.12.2023), ascrivibili principalmente a spese legali di soccombenza e rimborsi;
- *debiti verso lo Stato* di euro 5.277.961 (invariati rispetto al 31.12.2023), di cui euro 5.129.140 in contropartita dell'erogazione del finanziamento *ex lege* 396/90 a destinazione vincolata alla progettazione e nuova sistemazione del deposito di Portonaccio, a seguito dei lavori di riqualificazione e valorizzazione dell'area della stazione Tiburtina, mediante attività di acquisizione, bonifica e sistemazione dell'area. L'incasso del finanziamento, avvenuto il 15 dicembre 2020, è depositato su un conto corrente bancario e dovrà essere impiegato per la realizzazione delle opere da affidare con procedura di gara pubblica. In data 22.12.2023 è stata sottoscritta una lettera di intenti fra ENI S.p.A. - ENI Sustainable Mobility S.p.A. e ATAC in cui viene formalizzato il comune interesse alla cessione dell'area e avviata l'attività per la valutazione economica della stessa, al fine di giungere alla stipula dell'atto pubblico di compravendita. E' stato avviato l'iter autorizzativo di Roma Capitale per l'acquisto da parte di ATAC dell'area per la realizzazione di una nuova rimessa che sarà destinata ai veicoli elettrici;
- *debiti diversi* di euro 21.283.502 (euro 412.496 al 31.12.2023) accolgono prevalentemente il debito di euro 20.759.428 per le anticipazioni dei contributi in conto capitale nei confronti della società Giubileo 2025 a fronte degli investimenti sulle infrastrutture e sul parco mezzi.

Ratei e risconti passivi

Descrizione	31/12/2023	Variazione	31/12/2024
Ratei passivi	713.389	(48.010)	665.379
Risconti passivi	108.028.176	214.525.617	322.553.793
Totale	108.741.565	214.477.607	323.219.172

I ratei passivi di euro 665.379 sono relativi ai canoni leasing autobus semestrali posticipati.

I risconti passivi di euro 322.553.793 comprendono:

- euro 277.800.936 (euro 64.216.843 al 31.12.2023) di contributi in conto impianti finalizzati a progetti di investimento e/o all'acquisizione di materiale rotabile e autobus. La variazione netta dell'esercizio, pari ad euro 213.584.093, è composta da quanto rilasciato a conto economico tra gli altri ricavi in correlazione con gli ammortamenti per euro 18.678.614 e le movimentazioni del materiale rotabile finanziato per euro 14.934 e dall'incremento di euro 223.429.671 per progetti finanziati. I progetti finanziati hanno riguardato:
 - per euro 59.600.000 la fornitura, finanziata dal PNRR, di n. 202 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto 1) di cui n. 110 autobus consegnati ma non ancora in esercizio al 31.12.2024 e l'acconto pagato;
 - per euro 43.888.179 la fornitura di n. 126 autobus a metano da 12 metri finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
 - per euro 41.570.100 la fornitura di n. 110 autobus ibridi da 18 metri, finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri";
 - per euro 27.670.950 l'acconto pagato per il primo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 40 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
 - per euro 13.611.600 l'acconto pagato per il secondo contratto applicativo relativo alla fornitura di ulteriori 20 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, finanziati da Roma Capitale per il 50% con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti e per il restante 50% con finanziamento PNRR;
 - euro 10.526.354 i lavori di rinnovo armamento della Linea A tratta "Ottaviano-Battistini" finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA";
 - per euro 9.700.000 l'acconto pagato per la fornitura di n. 194 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto 2), finanziati dal PNRR;
 - per euro 8.862.370 la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline - finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano fermate";

- per euro 5.496.576 i lavori dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualficazione delle stazioni della metropolitana linea A";
 - per euro 3.496.769 la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal MIT;
 - per euro 2.806.874 i lavori finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto del progetto "ID 100 - Riqualficazione deposito tranviario Porta Maggiore";
 - per euro 2.560.599 l'acquisizione del software/apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 92 – Progetto Smart Maintenance";
 - per euro 1.608.242 la realizzazione dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
 - per euro 819.030 all'acquisto degli apparati di rete finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 242 - Implementazione sistema termocamere stazioni metro";
 - per euro 60.000 le attività propedeutiche nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- euro 44.752.857 (euro 43.811.333 al 31.12.2023) di altri risconti per abbonamenti metrebus, agevolazioni tariffarie su abbonamenti metrebus, fitti e canoni annuali di competenza 2025.

Conto economico**Valore della produzione**

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.794.950	790.548.728	43.246.221,96
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	(13.824.384)	13.824.384
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	7.854.805	7.060.756	794.049
Altri ricavi e proventi	114.198.407	186.790.103	(72.591.696)
Totale	955.848.163	970.575.203	(14.727.041)

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Ricavi da contratto di servizio TPL - Roma Capitale	537.559.436	509.823.188	27.736.248
Ricavi da contratto di servizio mobilità privata - Roma Capitale	27.386.387	26.907.339	479.048
Ricavi da contratto di servizio Roma Giardinetti - Roma Capitale	4.149.732	-	4.149.732
Ricavi da contratto di servizio Roma Giardinetti - Regione Lazio	3.200.423	7.523.397	(4.322.974)
Ricavi da contratto di servizio - Aequa Roma	1.269.357	1.269.357	-
Servizi superficie sostitutivi a carico Metro C	329.597	-	329.597
Ricavi da vendita titoli di viaggio	221.793.030	214.993.453	6.799.577
Ricavi da parcheggi	324.266	310.216	14.050
Ricavi da servizi riservati	50.873	40.446	10.426
Ricavi da copertura di costi sociali	31.310.970	22.537.654	8.773.315
Sanzioni TPL	5.526.682	5.577.903	(51.221)
Altro (Gratuità, Service Metrebus e diversi)	894.199	1.565.775	(671.576)
Totale	833.794.950	790.548.728	43.246.222

I *ricavi da contratto di servizio – Roma Capitale* sono pari a euro 564.945.823 di cui euro 537.559.436 relativi al contratto di servizio di mobilità pubblica, ed euro 27.386.387 al contratto di servizio di mobilità privata.

La durata contrattuale è stata più volte prorogata da Roma Capitale, da ultimo fino al 31 dicembre 2024, nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio. La Giunta Capitolina, con la Memoria approvata il 21 dicembre 2023, avente ad oggetto “*Indirizzi in merito alla prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale di superficie e di metropolitana e per la gestione dei servizi complementari (parcheggi di interscambio, la gestione della sosta tariffata su strada e la gestione delle rivendite e della commercializzazione dei titoli di viaggio)*”, ha dato mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti di mettere in atto tutte le attività necessarie a garantire la prosecuzione del

servizio di trasporto locale di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale mediante la proroga dei contratti vigenti, a far data dal 1° gennaio 2024 fino al 31 dicembre 2024 o alla auspicabile data precedente della sottoscrizione del nuovo Contratto di servizio.

In attuazione della Memoria di Giunta Capitolina n. 93 del 21 dicembre 2023, con Determinazione Dirigenziale n. 1597 del 29 dicembre 2023, si è proceduto all'imposizione dell'obbligo di prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale fino al 31 luglio 2024, ex art. 5, par. 5, del Regolamento (CE) n. 1370/2007 e con successiva Determinazione Dirigenziale n. 1075 del 29 luglio 2024 è stata disposta la prosecuzione dell'imposizione dell'obbligo ad ATAC S.p.A. dal 1° agosto al 31 dicembre 2024.

Successivamente con la Memoria n. 85 del 17 dicembre 2024, la Giunta Capitolina ha dato "mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti di mettere in atto tutte le attività necessarie a garantire la prosecuzione del servizio di trasporto pubblico locale di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale e dei servizi complementari al trasporto pubblico di linea, fino al completamento dell'iter amministrativo finalizzato alla stipula dei nuovi contratti e, comunque, non oltre il 31 dicembre 2025, adottando il provvedimento emergenziale più idoneo tra quelli previsti dal Regolamento (CE) n.1370/2007. Pertanto, con Determinazione Dirigenziale n. 1873 del 30 dicembre 2024 il Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti ha dato attuazione a detta Memoria di Giunta Capitolina estendendo la durata dell'imposizione dell'obbligo ex art. 5, par. 5 del regolamento (CE) n. 1370/2007 dal 01 gennaio 2025 fino al 31 marzo 2025 o alla data precedente di sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio.

L'iter del nuovo affidamento si è concluso il 31 gennaio 2025, con la sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio a perimetro invariato, sulla base dello schema contrattuale approvato dalla Giunta capitolina con deliberazione n.29 del 31 gennaio 2025.

Per tutto l'anno 2024, dunque, i servizi di TPL restano regolati in base al Contratto di Servizio stipulato nel 2015, che prevede il riconoscimento di un corrispettivo a fronte della quantità di servizio di trasporto erogato all'utenza, ovvero non erogato per cause esogene. I corrispettivi unitari, distinti per modalità di trasporto (metropolitana, bus, filobus, bus elettrico e tram), sono definiti con riferimento ai costi standard del servizio e hanno natura omnicomprensiva, ovvero remunerano tutte le attività direttamente ed indirettamente connesse al trasporto viaggiatori affidate ad ATAC (manutenzione, commercializzazione dei titoli di viaggio, rilascio titoli agevolati). Le performance del gestore sono misurate in termini qualitativi sulla base degli obiettivi individuati dal committente, che possono determinare l'applicazione di eventuali penali in caso di mancato raggiungimento degli stessi.

Tale contratto prevede la revisione annuale dei corrispettivi unitari per l'adeguamento inflattivo.

Ai fini dell'ammissione al pagamento, l'Amministrazione comunale 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 ricavi da contratto di servizio mobilità privata – Roma Capitale, pari a euro 27.386.387 riguardano l'affidamento dei servizi complementari al trasporto pubblico locale, relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e della sosta tariffata su strada" disciplinato dal contratto di servizio sottoscritto in data 30 aprile 2020 per il periodo che intercorre tra il 1° maggio 2020 e il 3 dicembre 2021, in base allo schema approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 70/2020. Nelle more della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio, Roma Capitale in continuità amministrativa, ha disposto la proroga agli stessi patti e condizioni del Contratto di Servizio di cui alla D.G.C. n. 70/2020 da ultimo fino al 30 giugno 2025 con Deliberazioni di Giunta capitolina n.272/2021 (4.12.2021 – 3.4.2022), n. 96/2022 (4.4.2022 – 31.12.2022), n. 453/2022 (1.1.2023-31.03.2023), n. 107/2023 (1.4.2023-31.12.2023) e con Determinazioni Dirigenziali del Dipartimento Mobilità e Trasporti n. 1569 (1.1.2024-30.06.2024), n. 879 (1.07.2024-31.12.2024) e n. 1867 (1.01.2025-30.06.2025).

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 sulla base di specifico trasferimento regionale.

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei corrispettivi per contratto di servizio annualità 2024.

Contratto di servizio - MOBILITA' PUBBLICA	
Corrispettivo km	513.896.785
di cui:	
autobus	337.589.409
autobus POR FESR	(562.989)
elettrici	1.936.161
filobus	9.197.221
tram	13.664.291
metropolitane	148.457.379
servizi aggiuntivi superficie e metropolitane	3.340.565
servizi a chiamata TPL	274.747
Interruzione e riduzione dei servizi	23.662.651
di cui:	
superficie	16.968.645
metropolitane	6.694.006
TOTALE CDS TPL	537.559.436
TOTALE Contratto di servizio MOBILITA' PUBBLICA	537.559.436
Contratto di servizio - MOBILITA' PRIVATA	27.386.387
TOTALE CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE	564.945.823

I ricavi da contratto di servizio – Roma Giardinetti pari a euro 7.350.155 (euro 7.523.397 nel 2023), sono relativi al corrispettivo chilometrico previsto per il servizio ferroviario svolto sulla linea Roma–Giardinetti (limitata a Centocelle) di cui euro 4.149.732 di competenza Roma Capitale ed euro 3.200.423 Regione Lazio.

I ricavi da contratto di servizio – Aequa Roma pari a euro 1.269.357 (euro 1.269.357 nel 2023) 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 per Servizi superficie sostitutivi a carico Metro C pari ad euro 329.597 si riferiscono al servizio sostitutivo prestato nell'anno per le chiusure delle linee metropolitane connesse alla cantierizzazione del completamento della linea C, da imputare al Consorzio Metro C Scarl

I ricavi da vendita titoli di viaggio di euro 221.793.030 (euro 214.993.453 nel 2023) 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 324.266 (euro 310.216 nel 2023) si riferiscono alla sosta gestita da ATAC in strutture non complementari al servizio di trasporto pubblico locale.

I ricavi da copertura costi sociali di euro 31.310.970 (euro 22.537.654 nel 2023) accolgono i contributi di Roma Capitale pari a euro 23.252.967 (euro 13.900.202 nel 2023) e della Regione Lazio pari ad euro 8.058.002 (euro 8.637.452 nel 2023) sui titoli con tariffa agevolata rilasciati nell'anno 2024 a categorie di utenti appartenenti a fasce sociali deboli tra cui le agevolazioni per "ultrasessantenni".

Per l'analisi della variazione rispetto ai valori dell'esercizio precedente e per le tematiche attinenti alle agevolazioni Metrebus Roma si rinvia al paragrafo "Ricavi da rimborso Agevolazioni Tariffarie e Corrispettivo gratuità TPL" della Relazione sulla Gestione.

I ricavi da Sanzioni TPL di euro 5.526.682 (euro 5.577.903 nel 2023) derivano dagli introiti delle penalità per evasione tariffaria.

Gli altri ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a euro 894.199 (euro 1.565.775 nel 2023) comprendono euro 65.173 corrisposti da Roma Capitale a fronte delle giornate di gratuità del trasporto pubblico in alcune giornate dell'anno, euro 566.294 (euro 562.684 nel 2023) relativi al service Metrebus, euro 262.732 (euro 259.839 nel 2023) attribuibili, tra l'altro, ai proventi derivanti dai noleggi tram e bus per eventi.

I ricavi da servizi riservati pari a euro 50.873 (euro 40.446 nel 2023) sono relativi ai servizi navetta effettuati in occasione prevalentemente di eventi sportivi.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	7.854.805	7.060.756	794.049
Totale	7.854.805	7.060.756	794.049

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di euro 7.854.805 (euro 7.060.756 nel 2023) accolgono la capitalizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria interna su materiale rotabile, complessivi ed infrastrutture di trasporto.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Proventi da pubblicità	9.698.618	11.302.047	(1.603.429)
Contributi pubblici	25.508.925	71.943.783	(46.434.858)
Ricavi per prestazioni c/terzi	19.749.490	24.797.575	(5.048.085)
Proventi immobiliari	4.046.212	3.409.383	636.830
Rimborso oneri malattia	662.763	657.383	5.381
Rimborso per integrazione tariffaria	6.575.866	6.652.399	(76.533)
Altri rimborsi	15.965.002	14.081.669	1.883.334
Proventi vari	31.991.530	53.945.866	(21.954.336)
Totale	114.198.407	186.790.103	(72.591.696)

I *proventi da pubblicità*, pari a euro 9.698.618 (euro 11.302.047 nel 2023), 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 25.508.925 accolgono euro 18.693.549 (euro 8.098.215 nel 2023) relativi alla quota di contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio, calcolata in proporzione alla quota di ammortamento dei beni a cui si riferiscono ed euro 6.769.491 (euro 33.439.707 nel 2023) per contributi in conto esercizio per mancati ricavi previsti dall'art. 200, comma 1, Legge n. 77 del 17 luglio 2020, dall'art. 44, comma 1, Legge n. 126 del 13 ottobre 2020, dall'art. 22-ter, comma 2, Legge n. 176 del 18 dicembre 2020, art. 1, comma 816, Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, art. 29, Legge n. 69 del 21 maggio 2021 (per la somma non utilizzata per i servizi aggiuntivi), dall'art 51, comma 1, Legge n.

106 del 23 luglio 2021 e l'art. 1, comma 477, della Legge di Bilancio 2023 n. 197 del 29 dicembre 2022.

I *ricavi per prestazioni conto terzi*, pari a euro 19.749.490 hanno subito un decremento rispetto allo scorso anno (euro 24.797.575 nel 2023) derivante dalle prestazioni rese all'Amministrazione Capitolina, in qualità di stazione appaltante.

I *proventi immobiliari* di euro 4.046.212 (euro 3.409.383 nel 2023) accolgono i proventi derivanti dalla locazione di locali commerciali e di spazi nelle stazioni della metropolitana.

La voce *rimborso oneri malattia* pari a euro 662.763 (euro 657.383 nel 2023) 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..

La voce *rimborso per integrazione tariffaria* di euro 6.575.866 (euro 6.652.399 nel 2023) 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 15.965.002 (euro 14.081.669 nel 2023) comprende principalmente:

- euro 6.854.640 (euro 6.019.246 nel 2023) per rimborso accise sul gasolio per autotrazione dall'erario;
- euro 3.296.502 per rimborsi da Cotral S.p.A. per riaddebiti di attività di *service* svolte nell'anno e costi comuni relativi al deposito metroferro di Magliana;
- euro 1.559.737 per rimborsi da Astral S.p.A. derivanti da contratti di *service* a seguito dall'atto di cessione del ramo di azienda Infrastrutture delle ferrovie regionali;
- euro 1.123.334 (euro 751.928 nel 2023) per risarcimenti danni al parco rotabile e per responsabilità civile;
- euro 364.447 (euro 353.813 nel 2023) quali rimborsi dei costi del personale distaccato e per i permessi per lo svolgimento cariche pubbliche presso Roma Capitale (euro 125.048) ed altri enti (euro 239.399);
- euro 57.925 (euro 73.499 nel 2023) per riaddebiti di costi a Roma Servizi per la Mobilità.

I *proventi vari* di euro 31.991.530 (euro 53.945.866 nel 2023) comprendono principalmente sopravvenienze attive ed insussistenze di passivo di importo pari ad euro 26.181.818 (euro 28.571.479 nel 2023) e comprendono prevalentemente i rilasci di quote esuberanti dei fondi svalutazione crediti di euro 11.337.291 di cui euro 8.992.364 relativi alle agevolazioni tariffarie Under 19 riconosciute da Roma Capitale, rilasci per quote esuberanti dei fondi rischi e oneri pari a euro 5.422.479, insussistenze di debiti verso terzi per euro 3.774.468.

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

Costi della produzione

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	93.730.267	95.125.705	(1.395.438)
Servizi	220.228.050	219.286.096	941.954
Godimento beni di terzi	18.481.934	25.430.891	(6.948.958)
Personale	496.991.560	489.943.949	7.047.611
Ammortamenti e svalutazioni	83.179.487	88.140.839	(4.961.352)
Variazioni rimanenze mat. prime, suss, cons. e merci	(4.951.859)	(4.141.123)	(810.736)
Accantonamenti per rischi	12.080.219	13.601.022	(1.520.803)
Altri accantonamenti	712.148	-	712.148,22
Oneri diversi di gestione	21.833.969	20.354.905	1.479.064
Totale	942.285.775	947.742.284	(5.456.509)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Carburanti	53.845.405	57.722.464	(3.877.058)
Materiale di ricambio	18.819.787	22.986.966	(4.167.178)
Materiale di consumo	16.071.694	9.403.813	6.667.881
Titoli di viaggio	3.611.101	2.937.541	673.560
Materiali diversi	1.382.279	2.074.921	(692.642)
Totale	93.730.267	95.125.705	(1.395.438)

La voce accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali, quali principalmente carburanti, gasolio blu per euro 46.634.508 (euro 46.324.505 nel 2023) e gas metano per euro 9.790.000 (euro 10.952.280 nel 2023), di ricambi e di altri materiali vari.

A fronte dei costi per gasolio, tra i ricavi, sono iscritti recuperi pari ad euro 6.854.640 (euro 6.019.246 nel 2023) nei confronti dell'Erario per rimborso accise.

Il contratto di servizio con Roma Capitale, entrato in vigore con decorrenza dal 1° agosto 2015, prevede corrispettivi onnicomprensivi commisurati ai "costi standard", l'extra costo del gasolio, rispetto a un prezzo a litro prestabilito, non è indennizzato con uno specifico rimborso come avveniva nei precedenti contratti.

Costi per servizi

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Manutenzioni	52.034.305	46.140.745	5.893.560
Vigilanza	18.827.557	17.867.527	960.031
Pulizia	27.360.943	23.712.848	3.648.095
Utenze	45.339.422	47.507.947	(2.168.525)
Assicurazioni	14.660.086	14.263.939	396.147
Servizi di trasporto e di rimessa	13.907.150	14.138.326	(231.176)
Altri servizi	6.811.640	6.810.645	995
Servizi stazione appaltante	17.330.029	24.673.599	(7.343.570)
Servizi commerciali	9.041.741	9.250.709	(208.968)
Servizi ai dipendenti	5.102.697	5.123.889	(21.191)
Consulenze e prestazioni professionali	8.707.268	8.709.720	(2.452)
<i>di cui:</i>			
- consulenze	438.455	384.975	53.480
- prestazioni tecniche ingegneristiche	3.469.535	2.207.983	1.261.552
- assistenza servizi informatici	4.511.638	3.844.544	667.095
- prestazioni varie da terzi	287.640	2.272.218	(1.984.578)
Compensi al Consiglio di Amministrazione	147.911	146.573	1.338
Compensi a revisori e sindaci	250.182	260.944	(10.762)
Spese legali	707.118	678.686	28.432
Totale	220.228.050	219.286.096	941.954

I *costi per servizi*, pari a euro 220.228.050, si incrementano di euro 941.954 rispetto a quelli dello scorso esercizio (euro 219.286.096).

I *costi per manutenzioni*, pari a euro 52.034.305, si sono incrementati di euro 5.893.560 rispetto allo scorso anno e accolgono i seguenti interventi di manutenzione ordinaria:

- euro 30.992.541 (euro 27.583.113 nel 2023) su impianti e attrezzature;
- euro 12.305.528 (euro 10.496.037 nel 2023) su materiale rotabile;
- euro 6.347.130 (euro 5.197.020 nel 2023) su armamento ferroviario e linee aeree;
- euro 2.389.106 (euro 2.864.575 nel 2023) su opere d'arte e fabbricati.

Le *spese di vigilanza*, pari a euro 18.827.557, si incrementano di euro 960.031 rispetto a quelle dello scorso anno (euro 17.867.527).

Le *spese di pulizia* per attività accessorie all'esercizio, pari a euro 27.360.943, fanno rilevare un decremento di euro 3.648.095 rispetto al precedente esercizio (euro 23.712.848).

Tra le *utenze*, pari complessivamente a euro 45.339.422 (euro 47.507.947 nel 2023), si rileva un minor costo per energia elettrica per trazione di euro 2.064.572, per energia elettrica altri usi di euro 79.527.90 e per il gas usi diversi di euro 284.907.

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 396.147 (da euro 14.263.939 a euro 14.660.086).

I *servizi di trasporto e rimessa* di euro 13.907.150 (euro 14.138.326 nel 2023) si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per il servizio di trasporto TPL affidato a terzi e alle attività di rimessa esterna.

Le voci *altri servizi* e *servizi stazione appaltante* pari complessivamente a euro 24.141.669 (euro 31.484.244 nel 2023) accolgono prevalentemente i costi per le attività svolte da ATAC con il ruolo di stazione appaltante di Roma Capitale pari a euro 17.330.029 (euro 24.673.599 nel 2023), riguardanti prevalentemente i lavori di rinnovo dell'armamento della metropolitana.

La voce *servizi commerciali* accoglie prevalentemente l'aggio sulla vendita di titoli di viaggio di euro 7.841.446 (euro 8.009.910 nel 2023).

I *servizi ai dipendenti* pari a euro 5.102.697 (euro 5.123.889 nel 2023) accolgono costi sostenuti per la formazione del personale, per la gestione degli asili nido aziendali, per le spese medico sanitarie. E per la mensa aziendale.

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. Il costo per consulenze è pari a euro 438.455 (euro 384.975 nel 2023).

Il presente bilancio è oggetto di revisione legale da parte di PricewaterhouseCoopers S.p.A. a seguito di delibera di Assemblea Ordinaria del 9 febbraio 2024 per il conferimento dell'incarico relativo al triennio 2023/2025, il cui compenso annuo è pari a euro 115.993.

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

Godimento beni di terzi

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Canoni leasing finanziario	4.977.432	13.207.082	(8.229.650)
Noleggi vari	12.313.540	11.227.203	1.086.338
Canoni trasmissione dati	943.950	811.181	132.769
Fitti e canoni passivi per locazioni	247.011	185.426	61.586
Totale	18.481.934	25.430.891	(6.948.958)

I costi per godimento di beni di terzi comprendono euro 4.977.432 per canoni di *leasing* finanziario, euro 12.313.540 per *noleggi vari*, euro 943.950 per *canoni trasmissione dati*, euro 247.011 per fitti e canoni per locazioni.

La voce *canoni leasing finanziario* di euro 4.977.432 accoglie il costo per i contratti di leasing stipulati dalla Società.

La struttura finanziaria dei contratti prevede una durata di 10 anni a partire dalla data di consegna dei mezzi, un prezzo di riscatto pari al 10% del valore del bene ed un maxi-canone iniziale pari al 10% dello stesso valore. La quota finanziata, pari all'80%, è fatturata e pagata su una durata di 20 rate semestrali posticipate al tasso variabile euribor a 6 mesi – media 30 giorni, oltre uno spread del 5%.

La tabella di riepilogo delle grandezze economico-finanziarie per singolo contratto e il prospetto con i dati previsti dall'art. 2427 punto 22) del Codice Civile sono riportati in calce alla Nota Integrativa.

La voce *noleggi vari* di euro 12.313.540 accoglie prevalentemente euro 8.692.555 relativi ai canoni di usufrutto oneroso per l'utilizzo degli autobus a favore di Roma Capitale.

Costi per il personale

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Salari e stipendi	354.662.792	349.541.006	5.121.785
Oneri sociali	108.559.784	106.648.637	1.911.147
Trattamento di fine rapporto	25.814.505	25.801.626	12.879
Trattamento di quiescenza e simili	4.146.067	4.091.223	54.844
Altri costi	3.808.413	3.861.456	(53.043)
Totale	496.991.560	489.943.949	7.047.611

Il costo del personale ammonta ad euro 496.991.560 ed è relativo ad una forza media di 10.121 unità. La variazione di euro 7 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da incrementi per euro 18,6 milioni e decrementi per euro 11,6 milioni.

Gli incrementi di euro 18,6 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL previsto dall'accordo del 10 maggio 2022 entrato a regime e automatismi pari a euro 8,7 milioni;
- accantonamento del costo per una tantum del CCNL 2024 previsto sulla base dell'intesa preliminare del rinnovo CCNL dell'11 dicembre 2024 di euro 6,1 milioni;
- costo legato al bonus produzione 2024 per il personale operativo pari a euro 3,6 milioni;
- effetti derivanti dal piano di valutazione del corretto inquadramento del personale (fase 1) pari a euro 0,1 milioni;
- aumento della rivalutazione del TFR per euro 0,1 milioni.

Gli aumenti del costo del lavoro sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 11,6 milioni, di cui:

- euro 5 milioni per il minor organico di 105 unità in termini di forza media;
- euro 2,5 milioni per le maggiori assenze sussidiate e le minori indennità variabili erogate;
- euro 2,3 milioni derivanti dalle assunzioni a tempo determinato dei neoassunti ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,3 milioni per la riduzione del costo del lavoro interinale;
- euro 0,3 milioni per il minore accantonamento degli oneri per ferie non godute;
- euro 0,2 milioni per la riduzione dello straordinario.

Al 31.12.2024 la composizione del personale è la seguente:

	Forza lavorativa al 31/12/2023	Forza lavorativa al 31/12/2024
Dirigenti	30	28
Quadri	138	140
Impiegati	951	928
Autisti	5.500	5.539
Macchinisti	359	356
Operai e altre categorie	3.283	3.280
Totale	10.261	10.271

	Forza lavorativa media 31/12/2023	Forza lavorativa media 31/12/2024
Dirigenti	30	29
Quadri	138	140
Impiegati	961	939
Autisti	5.423	5.405
Macchinisti	364	356
Operai e altre categorie	3.309	3.252
Totale	10.226	10.121

Forza lavorativa al 31/12/2023	10.261
Assunzioni 2024	477
Cessazioni 2024	-467
Forza 31/12/2024	10.271

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.559.248	7.356.580	2.202.668
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.798.831	54.372.682	4.426.149
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.841.216	4.143.339	7.697.876
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	2.980.192	22.268.238	(19.288.046)
Totale	83.179.487	88.140.839	(4.961.352)

L'importo complessivo degli ammortamenti, calcolati in coerenza con i principi contabili vigenti e in considerazione della destinazione e della durata economico/tecnica dei beni, risulta pari a euro 68.358.079, di cui euro 11.817.734 (euro 7.789.662 nel 2023) 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 aziendali sono state rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore per complessivi euro 8.276.015 con conseguente adeguamento dei valori contabili al *fair value*, di cui euro 8.271.018 (euro 6.860.881 finanziate), al parco vetture autobus in esercizio ed euro 4.998 riferiti al parco vetture metro in esercizio.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante pari a euro 2.980.192 è relativa all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, effettuato a seguito dell'aggiornamento dell'analisi sui crediti che presentano rischi di inesigibilità.

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Svalutazione crediti verso clienti	4.067	429.871	(425.804)
Svalutazione crediti verso Roma Capitale	-	9.553.643	(9.553.643)
<i>di cui altri crediti Gestione Gestione Ordinaria</i>	-	9.553.643	(9.553.643)
<i>di cui altri crediti Gestione Gestione Commissariale</i>	-	-	-
Svalutazione crediti verso società sotto comune controllo	-	4.729.231	(4.729.231)
Svalutazione crediti verso Regione Lazio - crediti v/altri	-	699.817	(699.817)
Svalutazione crediti diversi	2.976.125	6.855.676	(3.879.551)
Totale	2.980.192	22.268.238	(19.288.046)

La svalutazione di euro 2.976.125 è relativa all'accantonamento, per il rischio di esigibilità di partite creditorie verso Agenzia delle Entrate Riscossione per iscrizioni a ruolo di sanzioni sul TPL.

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

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	91.813.728	86.479.264	5.334.465
Fondo svalutazione magazzino	(30.312.489)	(29.929.883)	(382.605)
Totale rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.501.240	56.549.380	4.951.859

Nella voce relativa alle “*Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*” è compreso l’incremento delle rimanenze di euro 5.334.465 e l’adeguamento del fondo svalutazione magazzino di euro 382.605 effettuato per tener conto del presunto valore di realizzo di alcune componenti a lenta movimentazione o a rischio obsolescenza.

Il valore delle rimanenze nel corso dell’anno ha subito un incremento di euro 5.334.465 da imputare prevalentemente al valore dei materiali e dei ricambi per i lavori di rinnovo dell’armamento binari della rete tram.

Accantonamenti per rischi

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Accantonamenti al fondo contenzioso personale	5.960.567	1.478.387	4.482.180
Accantonamenti al fondo contenzioso patrimoniale	3.053.986	7.846.525	(4.792.538)
Accantonamenti al fondo altri rischi	3.065.666	4.276.110	(1.210.444)
Totale	12.080.219	13.601.022	(1.520.803)

Gli accantonamenti per rischi sono stati effettuati per adeguare la consistenza dei fondi per fronteggiare rischi connessi alle probabili soccombenze, sulla base delle indicazioni fornite dai legali interni ed esterni alla Società.

Per il dettaglio dei principali importi accantonati si rimanda al commento della voce “Fondi per rischi e oneri” della nota integrativa.

Altri accantonamenti

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Accantonamenti a fondo spese legali	352.545	-	352.545
Accantonamenti a fondo imposte	359.603	-	359.603
Totale	712.148	-	712.148

Oneri diversi di gestione

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Oneri tributari	8.737.305	8.534.113	203.192
Sopravvenienze passive ordinarie	3.846.453	4.818.122	(971.669)
Insussistenze di attivo ordinarie	3.329.612	778.516	2.551.095
Spese generali	5.920.599	6.224.154	(303.555)
Totale	21.833.969	20.354.905	1.479.064

Gli oneri tributari sono dettagliati nella seguente tabella:

Oneri tributari	2024	2023	Variazioni
Tassa possesso parco mezzi	942.665	886.601	56.064
Imposte e tasse varie	918.839	1.068.430	(149.591)
Imu e Tasi	3.146.710	3.288.833	(142.123)
Diritti di concessione, rifiuti, occupazione	3.729.091	3.290.249	438.842
Totale	8.737.305	8.534.113	203.192

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	2024	2023	Variazioni
Contributi associativi e sindacali	280.085	265.592	14.493
Pubblicazioni, riproduzioni, stampati	245.461	91.953	153.508
Multe e sanzioni	24.551	66.064	(41.513)
Penalità su Contratti di Servizio	4.758.254	5.005.820	(247.566)
Spese di lite	571.639	780.820	(209.180)
Diversi	40.608	13.905	26.703
Totale	5.920.599	6.224.154	(303.555)

Proventi e oneri finanziari

Il saldo della gestione finanziaria 2024 è negativo per euro 7.396.646.

Proventi da partecipazioni

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Proventi da partecipazioni			
in imprese sottoposte al controllo della controllante	1.780.971	428.872	1.352.099
Totale	1.780.971	428.872	1.352.099

L'importo di euro 1.780.971 si riferisce al dividendo deliberato in data 24-29 aprile 2024 dall'Assemblea Ordinaria di "Le Assicurazioni di Roma – Mutua Assicuratrice Romana".

Altri proventi finanziari

Gli altri proventi finanziari maturati nel 2024 ammontano a euro 1.330.252 si riporta di seguito evidenza della loro composizione:

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Proventi diversi:			
Interessi attivi su altri crediti	121.110	513.016	(391.905)
Interessi attivi su depositi bancari	1.147.107	125.551	1.021.555
Proventi diversi	62.036	48	61.988
Totale	1.330.252	638.615	691.637

Altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari maturati, sui debiti attualizzati in applicazione del criterio del costo ammortizzato, alla data del 31.12.2024 sono pari a euro 9.724.173. Si riporta di seguito il dettaglio della loro composizione nel 2023:

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Altri oneri finanziari:			
Interessi passivi su anticipazioni bancarie	-	136	(136)
Interessi passivi verso fornitori	231.205	104.412	126.793
Oneri finanziari diversi	10.276.663	11.332.520	(1.055.856)
<i>di cui oneri attualizzazione debito postergato Roma Capitale</i>	<i>9.724.173</i>	<i>10.107.483</i>	<i>(383.310)</i>
Totale	10.507.869	11.437.068	(929.199)

Imposte dell'esercizio

Descrizione	2024	2023	Variazioni
Imposte sul reddito delle attività produttive (IRAP)	3.752.648	1.306.683	2.445.965
Imposte e tasse esercizi precedenti	1.457.991	206.506	1.251.485
Totale	5.210.639	1.513.189	3.697.450

Le imposte sul reddito si riferiscono all'IRAP calcolata applicando le deduzioni previste dall'art. 11, comma 4-octies del D.Lgs. n. 446/97 come integrate dalla Legge 23 dicembre 2014 n.190, mentre l'aliquota d'imposta applicata è quella del 5,12%.

Le imposte sul reddito di competenza sono state determinate sulla base dei seguenti presupposti:

- per l'IRAP sono state applicate le deduzioni previste dall'articolo 11, comma 4-octies del D.Lgs n.446/97, così come integrate dalla Legge 23 dicembre 2014 n. 190, mentre l'aliquota d'imposta applicata è quella del 5,12%;
- per IRES non sono state iscritte imposte in quanto non previste per l'anno in corso tenuto conto delle perdite fiscali accumulate dalla società fino al periodo d'imposta 2024; inoltre non sono state stanziare le imposte anticipate, in quanto non sussiste la ragionevole certezza di recupero, anche nel maggior periodo di riporto e con il minor importo compensabile delle perdite fiscali introdotto dal D.L. 98/2011 convertito nella L.111/2011.

In merito alla fiscalità differita, non sono state rilevate quote di competenza dell'esercizio con riferimento alle perdite pregresse ai fini IRES.

Le imposte degli esercizi precedenti pari ad euro 1.457.991 sono principalmente riferite all'avviso di accertamento n. TJB0C0300250/2018, afferente l'IRAP dell'anno di imposta 2013, per il quale la Commissione Tributaria Regionale con sentenza n. 2868 del 21.06.2022 ha respinto il ricorso di appello proposto da ATAC S.p.A. (al momento è pendente l'ulteriore ricorso in Cassazione).

Per completezza d'informativa, si riporta di seguito la composizione delle perdite fiscali accumulate dalla Società fino al periodo d'imposta 2024:

Perdite al 31.12.2023 da Modello Redditi 2024	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	22.421.990	22.421.990		22.421.990
Perdite da Modello Redditi 2024	283.994.043		283.994.043	283.994.043
Totale	306.416.033	22.421.990	283.994.043	306.416.033

Utile 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 2024	54.114.156	10.822.831	43.291.325	54.114.156
Perdita 2024	-	-	-	-
Totale	54.114.156	10.822.831	43.291.325	54.114.156

Perdite al 31.12.2024	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	11.599.159	11.599.159		11.599.159
Perdite al 31.12.2024	240.702.718		240.702.718	240.702.718
Totale	252.301.877	11.599.159	240.702.718	252.301.877
TOTALE GENERALE	252.301.877	11.599.159	240.702.718	252.301.877

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	6.165.742
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)	1.479.778
Differenze permanenti in aumento	70.572.030
Differenze permanenti in diminuzione	(22.623.616)
Imponibile IRES	54.114.156
Utilizzo perdite	(54.114.156)
Onere fiscale effettivo (aliquota 24%)	
Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)	
Differenza tra valore e costi della produzione	13.562.388
Esclusioni dalla base imponibile	524.605.335
Differenze permanenti in aumento	12.520.851
Differenze permanenti in diminuzione	(17.161.899)
Totale	533.526.675
Onere fiscale teorico (aliquota 5,12%)	27.316.566
Deduzioni dalla base imponibile	(460.232.774)
Imponibile IRAP	73.293.901
IRAP corrente (aliquota 5,12%)	3.752.648

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 761.185.395.

La seguente tabella riporta le informazioni relative a soggetti eroganti, agli importi o valori dei beni ricevuti e una breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250016/2024 RC AGEVOLAZIONI U19 ANNO 2023 SALVO CONGUAGLIO	DDLH 1590/2023	27/02/2024	7.065.454,55
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250026/2024 RC GRATUITA' FESTIVITA' NATALIZIE DAL 8-31 DICEMBRE 2023	DDQG 1506/2023	21/03/2024	886.219,47
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250027/2024 RC GRATUITA' FESTIVITA' NATALIZIE DAL 1-7 GENNAIO 2024	DDQG 2/2024	21/03/2024	18.475,07
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250058/2024 RC AGEVOLAZIONI STORICHE IV TRIMESTRE 2023	DDLH 523/2023	09/05/2024	2.213.373,64
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250059/2024 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 IV TRIMESTRE 2023	DDLH 523/2023	09/05/2024	362.568,18
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250114/2024 RC AGEVOLAZIONI STORICHE I TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	23/07/2024	1.564.576,36
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250115/2024 RC AGEVOLAZIONI OVER 70 I TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	23/07/2024	986.068,18
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250116/2024 RC AGEVOLAZIONI U19 I TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	23/07/2024	958.181,82
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250165/2024 RC AGEV. STORICHE II TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	12/11/2024	1.899.973,64
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250167/2024 RC AGEVOLAZIONI U19 II TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	12/11/2024	543.636,36
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250166/2024 AGEVOLAZIONI OVER 70 II TRIMESTRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	12/11/2024	679.986,36
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250168/2024 RC GRATUITA' FINALE COPPA ITALIA	D.D. 661/2024	04/12/2024	59.951,82
Roma Capitale	ALTRO	VERBALE 987881/20 - PROP. QB27750/2024	VERB.987881/2024	29/04/2024	90,14
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250185/2023 LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO FERROVIARIO LINEA B-B1 SAL04	DDQG1311/2021	26/01/2024	83.518,17
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250137/2023 MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO FERROVIARIO RETE TRANVIARIA 1° CONTRATTO APPLICATIVO SAL04	DDQG 76/2022 - DDQG 3635/2022	30/01/2024	414.973,84
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250001/2024 REVISIONE IMP. PNEUM.FRENO TRENI LINEA C SAL03 - SAL04 - SAL05 - SAL06	DDQG 1097/2022	02/02/2024	350.353,28
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250019/2024 REVISIONE IMP. PNEUM.FRENO TRENI LINEA C SAL07 - SAL08	DDQG 1097/2022	28/02/2024	175.176,64
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250224/2023 LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO TRANVIARIO 3° C.A. SAL03	DDQG 17/2023	01/03/2024 19/03/2024	2.919.686,78
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250135/2023 - FAT.47250096/2023 LAV.MAN. STRAORD. ARM. TRAM 3° C.A. SAL01 E SAL02	DDQG 17/2023	19/03/2024	2.407.932,70
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250025/2024 REV.IMP. PNEUM. FRENO TRENI LINEA C SAL09-SAL10-SAL11-SAL12	DDQG 1097/2022	27/03/2024	350.353,27
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250186/2024-FAT.47250187/2024-FAT.47250188/2024-FAT.47250189/2024 PROG.ESEC.LAV.MAN. STRAORD. ARM. TRAM LOTTO 1-2-3-4	DDQG 1472/2021	29/03/2024	170.700,00
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250034/2024 ANTIC.FORNIT. CARRI MOTORI PORT. EDI TRAZIONE LINEA C	DDQG 713/2022	12/04/2024	2.465.610,00

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250023/2024 - FAT.47250024/2024 LAVORI ADEG. ANTINCENDIO COORD. SICUREZZA ANNO 2022 E ANNO 2023	DDQG/1361/2020	12/04/2024	13.861,12
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250037/2024 SISTEMA CONTROLLO TRAFFICO TRENI CENTRALIZZATO SAL02	DDQG/1467/2021	12/04/2024	415.424,07
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250060/2024 REV.IMP. PNEUMATICO EFFRENO TRENI LINEA C.SAL 13 - SAL 14	DDQG/1097/2022	09/05/2024	175.176,64
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250045/2024 MAN. STRAORD. TRAM 1° LOTTO FUNZIONALE CASALETTO LINEA 2	DDQG/76/2022- DDQG/1361/2020	09/05/2024	206.886,14
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250046/2024 MAN. STRAORD. TRAM 1° LOTTO FUNZIONALE CASALETTO LINEA 2	DDQG/18/2023	10/05/2024	26.309,92
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250052/2024 LAV. ADEGUAMENTO ANTINCENDIO E IMPIANTO SAL04	DDQG/1361/2020	10/05/2024	43.791,41
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250108/2015 PROGETTO MI.MO. - DD 2325/2004	DD 2325/2004	11/05/2024	283.621,52
Roma Capitale	APPALTI	FAT.1079/2008 DD 1463/2006 CORSIA PROTETTA MORGAGNI - CATANIA	DD 1463/2006	09/05/2024	383.627,24
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250108/2015 PROGETTO MI.MO. - DD 2325/2004	DD 2325/2004	24/05/2024	191.505,90
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250076/2024 SAL 10 PROGETTO ANTINCENDIO	DDQG/944/2018	21/06/2024	1.425,00
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250095/2024 SISTEMA CONTR. TRAFFICO TRENI CENTRALIZZATO SAL03	DDQG/1467/2021	21/06/2024	300.612,05
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250042/2024 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA METRO B-B1	DDQG/1359/2020- DDQG/212/2020	27/06/2024	476.888,85
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250102/2024 LAVORI DI RINNOVO ARMAMENTO FERROVIARIO ANAGNINA-OTTAVIANO SAL10 LAVORI	DDQG/394/2021- DDQG/1420/2021	28/06/2024	2.016.220,00
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250077/2024 LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE CIVILI METRO A B C SAL 10	DDQG/1583/2021	16/07/2024	3.690,41
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250053/2024 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA OPERE CIVILI MAMB MC SAL1	DDQG/1236/2023	17/07/2024	45.232,65
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250117/2024 REVISIONE IMPIANTO PNEUMATICO EFFRENO TRENI LINEA C.SAL15 - SAL16 - SAL17 - SAL18	DDQG/1097/2022	19/07/2024	350.353,28
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250071/2024 LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE CIVILI METRO A B C SAL8 E SAL9	DDQG/1583/2021	25/07/2024	115.783,30
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250089-47250090/2024 - FASE A VERIFICA PROGETTO DEFINITIVO ANNO 2020 E ANNO 2022	DDQG/394/2021	02/08/2024	67.914,70
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250103/2024 FORNITURA SEZIONATORI AMPEROMETRICO SAF01	DDQG/1436/2021	06/08/2024	10.704,91
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250143/2024 REVISIONE IMPIANTO PNEUMATICO EFFRENO TRENI LINEA C.SAL19 - SAL20	DDQG/1097/2022	01/10/2024	175.176,64
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250151/2024 LAVORI DI RINNOVO ARMAMENTO FERROVIARIO ANAGNINA - OTTAVIANO SAL 11	DDQG/394/2021 DDQG/1420/2021	06/11/2024	1.177.600,00
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250146/2024 CORRISP. ATAC PER FUNZIONE A FASE 1	DDQG/339/2024	13/11/2024	180.079,89
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250172/2024 REVISIONE IMPIANTO PNEUMATICO EFFRENO TRENI LINEA C.SAL 21 - SAL 22	DDQG/1097/2022	19/11/2024	175.176,64
Roma Capitale	APPALTI	FAT.47250061/2024 MANUTENZIONE STRAORDINARIA MA SAL1 - SAL2 - SAL3 ANNO 2021	DDQG/1360/2020	18/12/2024	305.676,40
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250230/2023 SALDO CORRISPETTIVI CDS TPL DI GENNAIO 2023	Del. G.C. 273/2015 - Del. G.C. 107/2023	11/01/2024	37.447.008,01
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250017/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL GENNAIO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	14/02/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250036/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL FEBBRAIO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	20/03/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250057/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL MARZO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	10/04/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250075/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL APRILE 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	09/05/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250098/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL MAGGIO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	18/06/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250110/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL GIUGNO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	16/07/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250124/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL LUGLIO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023	09/08/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250139/2024 ACC. CORRISPETTIVO CDS TPL AGOSTO 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL. G.C. 94/2018 DEL. G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem. G.C. 93/23	10/09/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250125/2024 SALDO CORR. CDS TPL III TRIM. 2023 S.C. + FAT.47250140/2024 SALDO CORR. CDS TPL IV TRIM. 2023 S.C.	DEL. G.C. 273/2015	20/09/2024	28.359.327,32
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250140/2024 SALDO CORR. CDS TPL IV TRIM. 2023 S.C. AL NETTO PENALI ACCERTATE	DEL. G.C. 273/2015	23/09/2024	1.977.208,57

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250156/2024 RC ACC. CORRISP. CDS TPL SETTEMBRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	22/10/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250171/2024 RC ACC. CORRISP. CDS TPL OTTOBRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	06/11/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250185/2024 RC ACC. CORRISP. CDS TPL NOVEMBRE 2024	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1597/2023 Mem.G.C.93/23	10/12/2024	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250159/2024 ACC.3 TRIMESTRE 2024 FERROVIA ROMA-GIARDINETTI	D.D. 1004/2024	12/12/2024	1.856.009,37
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250183/2024 SALDO CORRISP. CDS TPL I TRIMESTRE 2024 S.C.	DEL.G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018	29/12/2024	22.677.458,28
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250208/2023 - 47250211/2023 ASILO NIDO TOR SAPIENZA SETTEMBRE E OTTOBRE 2023	QM/96101/2023	05/01/2024	34.257,48
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250209/2023 - 47250212/2023 ASILO NIDO PRENESTINA SETTEMBRE E OTTOBRE 2023	QM/96098/2023	05/01/2024	10.786,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250004/2024 ASILO NIDO MAGLIANA NOVEMBRE 2023	QM/96099/2023	25/01/2024	19.997,68
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250014/2024 ASILO NIDO PRENESTINA DICEMBRE 2023	QM/96098/2023	12/02/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250014/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA NOVEMBRE 2023	QM/96101/2023	14/02/2024	18.953,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250014/2024 ASILO NIDO PRENESTINA NOVEMBRE 2023	QM/96098/2023	14/02/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250015/2024 ASILO NIDO MAGLIANA DICEMBRE 2023	QM/96099/2023	15/02/2024	20.037,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250013/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA DICEMBRE 2023	QM/96101/2023	21/02/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250040/2024 ASILO NIDO MAGLIANA GENNAIO 2024	QM/96099/2023	21/03/2024	21.817,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250038/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GENNAIO 2024	QM/96101/2023	29/03/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250038/2024 ASILO NIDO PRENESTINA GENNAIO 2024	QM/96098/2023	29/03/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250054/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA FEBBRAIO 2024	QM/96101/2023	26/04/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250055/2024 ASILO NIDO PRENESTINA FEBBRAIO 2024	QM/96098/2023	26/04/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250073/2024 ASILO NIDO PRENESTINA MARZO 2024	QM/96098/2023	14/05/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250056/2024 ASILO NIDO MAGLIANA FEBBRAIO 2024	QM/96099/2023	22/05/2024	23.247,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250073/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MARZO 2024	QM/96101/2023	22/05/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250074/2024 ASILO NIDO MAGLIANA MARZO 2024	QM/96099/2023	23/05/2024	23.247,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250086/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA APRILE 2024	QM/96101/2023	17/06/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250087/2024 ASILO NIDO PRENESTINA APRILE 2024	QM/96098/2023	17/06/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250088/2024 ASILO NIDO MAGLIANA APRILE 2024	QM/96099/2023	19/06/2024	23.247,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250113/2024 ASILO NIDO MAGLIANA MAGGIO 2024	QM/96099/2023	22/07/2024	23.247,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250112/2024 ASILO NIDO PRENESTINA MAGGIO 2024	QM/96098/2023	30/07/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250111/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MAGGIO 2024	QM/96101/2023	05/08/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250128/2024 ASILO NIDO MAGLIANA GIUGNO 2024	QM/96099/2023	29/08/2024	23.247,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250128/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GIUGNO 2024	QM/96101/2023	09/09/2024	18.951,24
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250127/2024 ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2024	QM/96098/2023	09/09/2024	6.213,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	PROT.40168627/2023 CONVENZIONE ASILO NIDO MAGLIANA DEPOSITO CALZIONALE PR.159660	QM/96099/2023	04/10/2024	40.656,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	PROT.40168634/2024 CONVENZIONE ASILO NIDO PRENESTINA DEPOSITO CALZIONALE PR.159660	QM/96098/2023	04/10/2024	9.240,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	PROT.40168631/2024 CONVENZIONE ASILO NIDO TOR SAPIENZA DEPOSITO CALZIONALE PR.159660	QM/96101/2023	04/10/2024	24.024,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250154/2024 ASILO NIDO PRENESTINA LUGLIO 2024	QM/96098/2023	18/10/2024	4.383,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250153/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA LUGLIO 2024	QM/96101/2023	18/10/2024	18.578,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250155/2024 ASILO NIDO MAGLIANA LUGLIO 2024 AL NETTO ONERI DI GESTIONE	QM/96099/2023	24/10/2024	23.377,00
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250181/2024 ASILO NIDO PRENESTINA SETTEMBRE 2024	QM/96098/2023	12/12/2024	7.947,33
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250187/2024 ASILO NIDO PRENESTINA OTTOBRE 2024	QM/96098/2023	12/12/2024	7.947,33
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250182/2024 ASILO NIDO MAGLIANA SETTEMBRE 2024	QM/96099/2023	16/12/2024	21.034,33
Roma Capitale	CONTRIBUTO ASILO NIDO	FAT.47250180/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA SETTEMBRE 2024 + FAT.47250186/2024 ASILO NIDO TOR SAPIENZA OTTOBRE 2024	QM/96101/2023	17/12/2024	42.316,76
Roma Capitale	FITTI E LOCAZIONI	FAT.47250294/2015 CANONE VITINIA ANNO 2015	DEL.COM.N.3973/96	29/11/2024	635,61
Roma Capitale	FITTI E LOCAZIONI	FAT.25/2014 CANONE VITINIA ANNO 2014	DEL.COM.N.3973/96	29/11/2024	775,44
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT. 14000022/2024 SAL.11A - RTI MAN. MA300* C/IMP. FIN. MIT PR.5037	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 259/2019	21/02/2024	1.592.887,01
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT. 14001133/2024 FORNITURA N. 121 TRAM BIDI REGIONALI	D.M. MIT n. 607/2019	20/09/2024	27.670.950,00

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT. 14001115/2024 SAL 12A-13A-RTI MAN.300+O/IMP+FIN MIT PR 106689	D.M. MIT n. 360/2018 e DGC n. 256/2019	28/06/2024	2.042.685,11
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250225/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA DI GENNAIO 2023	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023	14/02/2024	1.174.585,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250226/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO DI GENNAIO 2023	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023	14/02/2024	627.190,35
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250227/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE DI GENNAIO 2023	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023	14/02/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250228/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO BIKEBOX DI GENNAIO 2023	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023	14/02/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250011/2024-FAT.47250009/2024 ACC. CORRISP. BIKEBOX E PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO GENNAIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	15/02/2024	680.876,58
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250028/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA FEBBRAIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	15/02/2024	1.174.585,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725030/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE FEB 24	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	15/02/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250175/2023-FAT.47250199/2023 ACC. CORRISP. BIKEBOX OTTOBRE E NOVEMBRE 2023	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023	23/02/2024	42.500,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250028/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA FEBBRAIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	07/03/2024	1.174.585,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250029/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO FEB 24	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	07/03/2024	659.626,58
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725030/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE FEB 24	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	07/03/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250031/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO BIKEBOX FEBBRAIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	07/03/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250047/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA MARZO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	19/04/2024	1.174.585,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250048/2024 - FAT.47250050/2024 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E PARCHEGGI BIKEBOX MAR 24	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	19/04/2024	680.876,58
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725049/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MAR 24	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	19/04/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250063/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA APRILE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	09/05/2024	1.174.585,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250064/2024 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO APRILE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	09/05/2024	659.626,58
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725065/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE APRILE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	09/05/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725049/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE APRILE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	09/05/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250082/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA MAGGIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	13/06/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250083/2024-47250085/2024 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO + CORRISPETTIVO BIKEBOX MAGGIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	13/06/2024	680.876,58
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.4725084/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCHEGGI IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE MAGGIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023	13/06/2024	43.624,15
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250105/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA GIUGNO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	16/07/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250106/2024 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO GIUGNO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	16/07/2024	659.626,58

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250107/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE GIUGNO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	19/07/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250108/2024 ACC. CORRISPETTIVO BIKEBOX GIUGNO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	19/07/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250119/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA LUGLIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	02/08/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250120/2024 ACC. CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO LUGLIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	02/08/2024	694.060,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250121/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE LUGLIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	02/08/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250122/2024 ACC. CORRISPETTIVO BIKEBOX LUGLIO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	02/08/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250134/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA AGOSTO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	05/09/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250135/2024 ACC. CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO AGOSTO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	05/09/2024	694.060,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250136/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE AGOSTO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	05/09/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250137/2024 ACC. CORRISPETTIVO BIKEBOX AGOSTO 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	05/09/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250129-47250130-47250131-47250132/2024 SALDO C/R SOSTA TARIFFATA + PARCH. SC. + PARCH. IN STRUTTURA + BIKEBOX II SEMESTRE 2023	DEL.G.C. 70/2020 - 453/2022 - 107/2023	11/10/2024	2.365.436,46
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250147/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA SETTEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	22/10/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250148/2024 ACC. CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO SETTEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	22/10/2024	694.060,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250149/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE SETTEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	22/10/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250150/2024 ACC. CORRISPETTIVO BIKEBOX SETTEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	22/10/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250161/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA OTTOBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/11/2024	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250162/2024 ACC. CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO OTTOBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/11/2024	694.060,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250163/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE OTTOBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/11/2024	54.785,34
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250164/2024 ACC. CORRISPETTIVO BIKEBOX OTTOBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/11/2024	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250176/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO SOSTA TARIFFATA NOVEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/12/2024	1.174.585,57

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250177/2024 ACC. CORRISP. PARCH. DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO NOVEMBRE 2024 + FAT. 47250179/2024 PARCHEGGI BIKEBOX NOVEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/12/2024	715.310,57
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SOSTA TARIFFARIA E PARCHEGGI DI SCAMBIO	FAT.47250178/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO PARCH. IN STRUTTURA O FUORI SEDE STRADALE NOVEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	12/12/2024	54.785,34
Roma Capitale	TRASPORTO SCOLASTICO	FAT.477/2010 - FAT.478/2010 95% TRASPORTO SCOLASTICO OBBLIGO GEN-FEB 2010	D.D. N. 1386 DEL.29/08/2007	08/04/2024	69.282,74
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	INFRASTRUTTURE DI RICARICA AUTOBUS ELETTRICI - PNRR	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023	19/12/2024	560.983,89
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	INFRASTRUTTURE DI RICARICA AUTOBUS ELETTRICI - PNRR	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023	19/12/2024	785.000,00
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 92 – Progetto Smart Maintenance - Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	28/02/2024	265.207,30
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	28/02/2024	2.589.499,64
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	28/02/2024	4.158.000,00
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 108 – Rifacimento rete tranviaria- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	01/03/2024	2.790.419,34
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	04/03/2024	6.831.027,30
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 100 – Rqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	07/03/2024	955.525,97
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 87 – Piano fermate- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	12/04/2024	4.991.716,38
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 101 – Rqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	26/04/2024	5.489.548,90
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA	Art.1 comma 420 L234/2021	07/06/2024	4.137.619,48
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	07/06/2024	7.482.618,00
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	04/07/2024	11.672.884,08
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	08/08/2024	3.647.776,28
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	14/08/2024	10.943.328,83
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	03/09/2024	12.293.168,47
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 92 – Progetto Smart Maintenance	Art.1 comma 420 L234/2021	31/10/2024	602.834,77
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 242 - Implementazione sistema termocamere stazioni metro- Anticipo 10%	Art.1 comma 420 L234/2021	04/12/2024	339.321,36
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	24/12/2024	486.370,17
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 92 – Progetto Smart Maintenance	Art.1 comma 420 L234/2021	24/12/2024	705.600,00
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	24/12/2024	3.604.820,44
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	24/12/2024	12.016.088,12
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 101 – Rqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A	Art.1 comma 420 L234/2021	27/12/2024	979.824,09
Gubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA	Art.1 comma 420 L234/2021	27/12/2024	2.274.122,38
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250229/2023 AGEVOLATI R.L. NOVEMBRE 2023	D.D. G01347 06/02/2023	12/01/2024	2.402.800,56
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250012/2024 AGEVOLATI R.L. DICEMBRE 2023	D.D. G01347 06/02/2023	29/01/2024	1.480.055,17
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250032/2024 AGEVOLATI R.L. GENNAIO 2024	D.D. G01347 06/02/2023	29/02/2024	935.172,45
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250020/2024 AGEVOLATI PENSIONATI EX DIPENDENTI TPL ANNO 2023	DEL. GR271/2008	29/02/2024	22.872,73
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250051/2024 AGEVOLATI R.L. FEBBRAIO 2024	D.D. G01347 06/02/2023	28/03/2024	182.002,29
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250062/2024 AGEVOLATI MARZO 2024	D.D. G03542 28/03/2024	03/05/2024	34.759,10
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250081/2024 AGEVOLATI APRILE 2024	D.D. G03542 28/03/2024	30/05/2024	306.779,81
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250109/2024 AGEVOLATI MAGGIO	D.D. G03542 del 28/03/2024	11/07/2024	1.388.342,78
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250123/2024 AGEVOLATI GIUGNO	D.D. G03542 del 28/03/2024	07/08/2024	1.064.103,15
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250138/2024 AGEVOLATI LUGLIO	D.D. G03542 del 28/03/2024	24/09/2024	872.124,75
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250145/2024 AGEVOLATI AGOSTO	D.D. G03542 del 28/03/2024	7/10/2024	562.438,25
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250160/2024 AGEVOLATI SETTEMBRE	D.D. G03542 del 28/03/2024	28/10/2024	2.075.014,75
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250175/2024 AGEVOLATI OTTOBRE	D.D. G03542 del 28/03/2024	29/11/2024	2.792.727,63

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250191/2024 AGEVOLATI NOVEMBRE	D.D. G03542 del 28/03/2024	20/12/2024	2.078.260,20
Regione Lazio	ALTRO	RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DOVUTI PER LA PARTECIPAZIONE DEI VOLONTARI ALL'ATTIVITA' DI PROTEZIONE CIVILE - EX ART. 39, D. LGS. 1/2018.	EX ART. 39, D. LGS. 1/2018	45567	12.066,59
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250092/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO 1° QUADRIMESTRE 2024 FERROMIA ROMA - GIARDINETTI	RL U372780 del 3/04/2023 PROT. 209732/2023 PROT. 38844/2024 ART. 5 CO. 3 BIS REG. CE N. 1370/2007	45456	2474679,16
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250182/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO OTTOBRE 2023 FERROMIA ROMA - GIARDINETTI	PROT. U0722146 del 3/07/2023	13/08/2024	616.974,89
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250215/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO NOVEMBRE 2023 FERROMIA ROMA - GIARDINETTI	PROT. U0722146 del 3/07/2023	13/08/2024	616.974,89
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250231/2023 ACCONTO CORRISPETTIVO DICEMBRE 2023 FERROMIA ROMA - GIARDINETTI	PROT. U0722146 del 3/07/2023	13/08/2024	616.974,89
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250099/2024 ACCONTO CORRISPETTIVO MAGGIO 2024	RL U372780 del 3/04/2023 PROT. 209732/2023 PROT. 38844/2024 ART. 5 CO. 3 BIS REG. CE N. 1370/2007	14/08/2024	618.669,79
Regione Lazio	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250141/2024 SALDO CDS TPL FERROMIE REGIONALI 2023	PROT. U0722146 del 3/07/2023	01/10/2024	389.698,36
Regione Lazio	CONTRIBUTI	PROT.40210217/2023 CTB RL EXTRACOSTI 2022 ENERGIA ELETTRICA + CARBURANTE	CTB RL extracosti 2022	03/12/2024	22.583.868,49
Regione Lazio	CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	EROGAZIONE CONTRIBUTO MANCATO RICAPO COVID	LEGGE 77 DEL 17/07/2020, ART. 200, C. 1	19/12/2024	5.616.029,33
Regione Lazio	CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	EROGAZIONE CONTRIBUTO MANCATO RICAPO COVID	LEGGE 77 DEL 17/07/2020, ART. 200, C. 1	20/12/2024	5.198.558,18
Regione Lazio	CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	EROGAZIONE CONTRIBUTO MANCATO RICAPO COVID	LEGGE 77 DEL 17/07/2020, ART. 200, C. 1	23/12/2024	3.310.657,38
Regione Lazio	ISTANZA LAVORI FINANZIATI	IST.40128349/2022 ISTANZA EVOBUS N.100 AUTOBUS HYBRID	DELIBERA CI PESS DEL 21.12.2021	12/04/2024	2.747.500,00
Regione Lazio	RIMBORSO	RIMBORSO ART 39 D LGS 1/20218 PER A.N. V.F.C. DIVINO AMORE (E.T. 130) VOLONTARIO BOESSO CLAUDIO	EX ART. 39 D. LGS. 1/2018	24/12/2024	11.807,35

Nel corso dell'esercizio, la Società ha erogato contributi di cui alla Legge 124/2017, art. 1 comma 125, pari a euro 825.000

Le seguenti tabelle riporta i dati inerenti a soggetti riceventi, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

Denominazione soggetto ricevente	Codice fiscale soggetto ricevente	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	Data valuta	Importo
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Prima rata annualità 2024 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	12/04/2024	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Seconda rata annualità 2024 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	18/09/2024	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	00616900585	Attività culturali e ricreative	Terza rata annualità 2024 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	12/11/2024	275.000,00
TOTALE						825.000,00

Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2427, comma 9 del Codice Civile, si evidenzia che al 31.12.2024 non sono presente fidejussioni passive - garanzie prestate dalle banche a terzi nell'interesse di ATAC.

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 sul contenzioso con AMA S.p.A. relativo a problematiche durante lo svolgimento di un appalto per servizi di pulitura dei treni e quelli di natura tributaria in materia di IRAP.

In particolare, si tratta dell'appalto di "Servizi di pulitura, trattamento protettivo antiraffiti e mantenimento delle superfici esterne delle vetture delle metropolitane e delle ferrovie concesse", con l'obiettivo di affrontare e risolvere il problema del degrado delle superfici dei mezzi di trasporto pubblici per opera di anonimi "Writers". A seguito di scostamenti nel programma operativo di massima si procedeva a novazione.

Successivamente, verificatesi ulteriori problematiche nell'effettuazione delle lavorazioni, AMA notificava un atto di citazione lamentando un danno quantificato in euro 8.622.987 (euro 6.104.481 a titolo di danno emergente ed euro 2.518.506 a titolo di lucro cessante). Resistevano nel giudizio R.G. 58465/06 sia Met.Ro. che ATAC, svolgendo entrambe domanda riconvenzionale al fine di far accertare l'inadempimento di AMA nell'esecuzione delle prestazioni sulla stessa incumbenti.

All'esito del giudizio veniva emessa la sentenza n. 16026/2012, che rigettava sia la domanda attorea, che quella riconvenzionale di parte convenuta.

AMA interponeva appello con atto di citazione notificato il 26.03.2014. La causa recante R.G. 6039/13 veniva discussa e trattenuta in decisione all'udienza del 22.05.2018. Il giudizio è stato definito con sentenza n. 2424/2021, che ha respinto l'appello, condannando AMA alla rifusione delle spese di giudizio. In data 27.10.2021 è stato notificato ad ATAC il ricorso in Cassazione avverso la predetta sentenza (R.G. 27626/2021).

ATAC ha notificato controricorso e si è in attesa di fissazione udienza.

Gli eredi di un dipendente hanno convenuto in giudizio, con ricorso R.G. n. 12432/2013, ATAC e Cotral per sentirle condannare al risarcimento di danno per esposizione del deceduto a polveri di amianto tra gli anni 1988 – 1994.

Il Tribunale di Roma, con la sentenza n. 4331/2016, non ritenendo l'evento, all'esito di CTU, causalmente riconducibile alle condizioni di lavoro, respingeva la domanda.

A seguito di impugnazione della sentenza (R.G. n. 4674/2016), per un petitum pari a euro 1.162.371, la Corte di Appello - Sezione Lavoro, con sentenza n. 823/2019 pubblicata il 14/03/2019 ha rigettato l'appello, condannando gli appellanti a rifondere in favore di Cotral e ATAC le spese di lite.

Di conseguenza, gli eredi del dipendente hanno proposto ricorso per Cassazione avente n. di R.G. 27249/2019. La Suprema Corte con ordinanza n. 21950 del 21.07.2023 ha cassato la sentenza impugnata rinviando alla Corte di Appello in diversa composizione. Il giudizio è stato riassunto dinanzi la Corte di Appello di Roma (R.G. n. 2488/2023) con udienza fissata al 10.01.2024 e successivamente al 3.07.2024. Con sentenza n. 2653/2024 del 5 luglio 2024, la Corte di Appello di Roma ha condannato Cotral al risarcimento del danno in favore degli eredi Pennacchietti, ed ha confermato la sentenza della Corte di Appello n. 823/2019 limitatamente alla regolamentazione delle spese tra i ricorrenti ed ATAC, condannandoli anche al pagamento delle spese del giudizio di Cassazione e del giudizio di rinvio in favore di ATAC.

Gli eredi di un dipendente si sono rivolti al Tribunale di Roma (R.G. n. 7708/2015) affinché la Società fosse condannata al pagamento della somma complessiva di ben oltre 2 milioni a titolo di danno non patrimoniale e patrimoniale per esposizione all'amianto del deceduto.

Il Tribunale di Roma con sentenza n. 465/2016 del 21.01.2016 ha condannato parte resistente seppur in misura inferiore a quanto richiesto dai ricorrenti.

Con sentenza n. 96/2022 del 20.01.2022 la Corte d'Appello ha accolto l'appello principale proposto dagli eredi (R.G. n. 2969/2016) e per l'effetto, in parziale riforma della gravata sentenza confermata nel resto, ha disposto la condanna di ATAC al risarcimento dei danni patrimoniali e non patrimoniali delle spese di soccombenza per un importo complessivo pari a circa euro 2 milioni.

ATAC, in data 25.03.2022, ha depositato ricorso (R.G. n. 8459/2022) con data di udienza da fissarsi, per la Cassazione della sentenza resa dalla Corte di Appello di Roma Sez. Lavoro n. 96/2022 del 20.01.2022.

Si precisa altresì che in data 21.12.2018 è stato notificato ad ATAC l'avviso di accertamento n. TJB0C0300250/2018, emesso dall'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale del Lazio con riferimento all'IRAP relativa all'anno d'imposta 2013. Tale avviso è stato emesso sulla base delle motivazioni di seguito esposte:

- rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis. lett.a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. L'aliquota del 5,12% (che ATAC ha applicato limitatamente al contratto di servizio sottoscritto con la Regione Lazio per l'esercizio del trasporto pubblico sulle ferrovie regionali Roma - Lido, Roma - Viterbo e Roma - Giardinetti per la tratta Laziali - Centocelle) è stata pertanto ricalcolata anche sulla parte del valore della produzione afferente le ulteriori attività (principalmente servizi di trasporto pubblico locale e complementari articolati in servizi di metropolitana, di superficie, di sosta tariffata su strada e parcheggi di scambio, disciplinati dai contratti stipulati con il Comune di Roma) pari a euro 352.834.984, che ATAC ha assoggettato all'aliquota ordinaria del 4,82%. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 1.058.505;
- disconoscimento delle deduzioni di cui all'art. 11 c. 1 lett. a) del D.Lgs 446/1997. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 599.651.

Alla maggiore imposta occorre aggiungere le sanzioni di cui all'art. 1 c. 2 del D.Lgs. n. 471/1997 per euro 1.492.771 oltre gli interessi maturati e maturandi. Con sentenza n. 6905 del 16.09.2020 la Commissione Tributaria Provinciale di Roma ha accolto parzialmente il ricorso presentato da ATAC tramite la non applicazione delle sanzioni.

Tale sentenza è stata impugnata innanzi alla Commissione Tributaria Regionale e l'atto di appello è stato iscritto a ruolo con il n. 1808/2021. L'udienza di trattazione si è tenuta il 20 aprile 2022 e con sentenza n. 2868 del 21.6.2022, la Commissione Tributaria Regionale ha respinto il ricorso di appello proposto da ATAC. La Società ha proposto ricorso per Cassazione avverso la sentenza sopra richiamata, iscritto con numero di R.G. n. 25560/22. Allo stato non risulta ancora fissata udienza di discussione.

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

Il conto economico 2024 alla voce *“Imposte degli esercizi precedenti”* accoglie l'importo di euro 1.457.991 afferente l'IRAP dell'anno di imposta 2013 versato in riscossione frazionata il 17 marzo 2025 a seguito di intimazione di pagamento dell'Agenzia delle Entrate.

In data 14.10.2019 è stato notificato ad ATAC l'avviso di accertamento n. TJB0C0300180/2019, emesso dall'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale del Lazio con riferimento all'IRAP relativa all'anno d'imposta 2014. L' avviso è stato emesso sulla base delle motivazioni di seguito esposte:

- rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis. lett. a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. L'aliquota del 5,12 % (che ATAC ha applicato limitatamente al contratto di servizio sottoscritto con la Regione Lazio per l'esercizio del

trasporto pubblico sulle ferrovie regionali Roma - Lido, Roma - Viterbo e Roma - Giardinetti per la tratta Laziali - Centocelle) è stata pertanto applicata anche sulla parte del valore della produzione afferente le ulteriori attività (principalmente servizi di trasporto pubblico locale e complementari articolati in servizi di metropolitana, di superficie, di sosta tariffata su strada e parcheggi di scambio, disciplinati dai contratti stipulati con il Comune di Roma) pari a euro 395.424.399, che ATAC ha viceversa assoggettato all'aliquota ordinaria del 4,82 %. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 1.186.273;

- disconoscimento delle deduzioni di cui all'art. 11 c. 1 lett. a) del D.Lgs 446/1997. Per effetto di quanto sopra è stata quantificata una maggiore imposta per euro 559.471.

Alla maggiore imposta sono state aggiunte le sanzioni di cui all'art. 1 c. 2 del D.Lgs. n. 471/1997, incrementate, ai sensi dell'art. 7 c. 3 della suddetta normativa, del 10%, poiché nell'anno d'imposta precedente, ovvero nel 2013, ATAC è incorsa in violazioni della stessa natura. L'importo complessivo delle sanzioni è pertanto pari a euro 1.728.287, cui vanno sommati gli interessi maturati e maturandi.

In data 5.05.2021 è stata pronunciata la sentenza n. 6717 con la quale la Commissione Tributaria Provinciale di Roma ha accolto il ricorso presentato da ATAC. Tale sentenza è stata impugnata nei termini dall'Agenzia delle Entrate con il ricorso notificato il 20.12.2021, iscritto a ruolo con R.G. n. 6091/2021. Con sentenza n. 4330/2023 depositata il 12.07.2023 la Corte di giustizia di II grado del Lazio ha respinto l'appello proposto dall'Agenzia delle Entrate avverso la sentenza n. 6717/2021. Tale sentenza, non è stata oggetto di ulteriore ricorso da parte dell'Agenzia delle Entrate ed è passata in giudicato.

Si evidenzia altresì che in data 05.05.2021 a seguito di provvedimenti ufficiali dell'Agenzia delle Entrate (protocollo AE 52426.05-05-2021-U e 52430.05-05-2021-U) di annullamento parziale degli avvisi di accertamento sopra citati, afferenti i contenziosi tributari già incardinati presso la Commissione Tributaria Provinciale di Roma, ATAC ha ottenuto:

- con riferimento all'avviso di accertamento TJB0C0300250-2018 (IRAP anno d'imposta 2013) e al procedimento R.G.R. 3502/2019, l'annullamento del rilievo per indebita fruizione di deduzioni IRAP, pari a euro 11.711.933, per cuneo fiscale non documentato;
- con riferimento all'avviso di accertamento TJB0C0300180-2019 (IRAP anno d'imposta 2014) e al procedimento R.G.R. n. 317/2020, l'annullamento del rilievo per indebita fruizione di deduzioni IRAP, pari a euro 10.927.162, per cuneo fiscale non documentato.

In data 12.04.2018 è stata notificata ad ATAC la cartella n. 0972018005251208000 per l'importo di euro 46.116 (oltre eventuali interessi maturandi) riferita a imposte di registro e principalmente IRAP per l'anno d'imposta 2015, anche in tal caso per effetto della rideterminazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate, dell'imposta sulla base delle aliquote regionali previste dall'art. 16, c. 1-bis. lett.a) del D.Lgs.n. 446/97 per le imprese operanti in concessione e a tariffa nel settore dei trasporti. La Società ha presentato opposizione innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Roma, che è stata respinta.

Con riferimento alla stessa annualità è pervenuto l'avviso di accertamento n. JB030100003/2020 notificato in data 14.12.2020 avverso il quale ATAC ha presentato ricorso (R.G. n. 1292/2022) in Commissione Tributaria Provinciale che, con sentenza n. 1579/2023, è stato accolto.

L'Agenzia delle Entrate ha impugnato la sentenza dinanzi alla Corte di Giustizia Tributaria di II grado. Il predetto giudizio contrassegnato da R.G. n.3563 /2024 è, allo stato, pendente, ATAC si è costituita e si è in attesa di fissazione dell'udienza.

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 di Giunta Capitolina n. 134 del 20/4/2011, n.137 del 28/6/2017 e n.9 del 21/01/2022.

Consiglio di Amministrazione ATAC S.p.A.

Soggetto/Descrizione della carica		Compensi erogati (valori in euro)						Altre informazioni		
Nome e Cognome/carica ricoperta	Durata della carica	Emolumento per la carica di amministratore	Compensi amministratori esecutivi - parte fissa	Indennità di risultato	Altri compensi per lavoro subordinato		Totale compensi percepiti	Oneri	Benefici non monetari	Oneri su benefici non monetari
					Parte fissa	Parte variabile				
Giovanni Mottura Presidente	dal 01/01/2024 al 31/12/2024	58.654	-	-	-	-	58.654	2.346	-	-
Arrigo Emilio Giana Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2024 al 31/12/2024	50.494	-	-	-	-	50.494	8.133	-	-
Francesca di Donato Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2024 al 04/03/2024	4.327	-	-	-	-	4.327	173	-	-
Ilaria Piccolo Consigliere di Amministrazione	dal 03/04/2024 al 31/12/2024	20.550	-	-	-	-	20.550	3.309	-	-
		134.025	-	-	-	-	134.025	13.961	-	-

Direttore Generale ATAC S.p.A.

Soggetto/Descrizione della carica		Compensi erogati (valori in euro)						Altre informazioni		
Nome e Cognome/carica ricoperta	Durata della carica	Emolumento per la carica di amministratore	Compensi amministratori esecutivi - parte fissa	Indennità di risultato	Altri compensi per lavoro subordinato		Totale compensi percepiti	Oneri	Benefici non monetari	Oneri su benefici non monetari
					Parte fissa	Parte variabile				
Alberto Zorzan Direttore Generale	dal 01/01/2024 al 31/12/2024	-	-	-	230.001	-	230.001	80.201	3.803	1.326
		-	-	-	230.001	-	230.001	80.201	3.803	1.326

Collegio Sindacale ATAC S.p.A.

Soggetto		Compensi erogati (valori in euro)					Altre informazioni
Nome e Cognome		Durata della carica	Emolumento per la carica di sindaco	Altri compensi per lavoro subordinato	Contributi Cassa/Previdenza	Totale compensi percepiti	Benefici non monetari
Francesco Fallacara Presidente		dal 01/01/2024 al 14/10/2024	24.992	-	1.000	25.992	-
Carmine Ruggiero Sindaco		dal 01/01/2024 al 14/10/2024	16.662	-	666	17.328	-
Stefania Fregonese Sindaco		dal 01/01/2024 al 31/12/2024	21.154	-	846	22.000	-
Alessandro Bonura Presidente		dal 14/10/2024 al 31/12/2024	6.739	-	270	7.008	-
Luigi Braito Sindaco		dal 14/10/2024 al 31/12/2024	4.492	-	180	4.672	-
			74.038	-	2.962	77.000	

Si segnala inoltre che la Società non ha concesso anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci.

Attività di direzione e coordinamento

L'attività di direzione e coordinamento è esercitata da Roma Capitale, Ente Locale Territoriale che detiene il 100% di ATAC.

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.

L'art. 2 del TUSP definisce controllo analogo "quella situazione in cui l'amministrazione esercita su una società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, esercitando un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici sia sulle decisioni significative della società controllata".

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.

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.

Tali misure, che si affiancano a quelle già indicate nello Statuto aziendale volte anch'esse a qualificare le suddette forme di controllo da esercitare sul funzionamento della società "*in house providing*", sono state riviste ed integrate con la Deliberazione A.C. n. 19 del 5.4.2022, con particolare riferimento alla "*governance*" inerente la definizione e l'approvazione degli strumenti della programmazione aziendale ("Piano Strategico Operativo") ed i connessi riflessi su Roma Capitale, nella duplice veste di Socio e Committente dei servizi.

In data 7 ottobre 2020 con nota RL5334 Roma Capitale – Assessorato al bilancio e al coordinamento strategico delle Partecipate ha trasmesso le "*Linee guida per la redazione della Relazione sulla gestione degli Organismi Partecipati del Gruppo Roma Capitale*" che contengono l'indicazione puntuale degli elementi informativi indispensabili al Socio per comprendere la situazione della Società, dell'andamento e del risultato della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato,

anche attraverso imprese controllate, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze cui la Società è esposta.

Con riferimento alle funzioni di controllo analogo, ATAC predispone gli schemi trimestrali sull'andamento economico e gestionale 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. Parimenti per quanto concerne le politiche del personale adottate ed in particolare le decisioni di procedere alle assunzioni di nuovo personale, sia in rapporto all'esigenza di rispondere agli obiettivi di produzione indicati da Roma Capitale, sia per la necessaria misura di copertura del "turn over" dei profili operativi, la Società ha messo in atto ogni possibile modalità di adeguata e puntuale informativa.

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 2023 e 2022 (Deliberazione Assemblea Capitolina n. 50 del 29/04/2024 e n. 71 del 27/04/2023), ultimi disponibili sul sito di Roma Capitale.

<i>Importi in migliaia di euro</i>	2023	2022
ENTRATE		
Entrate tributarie	3.199.967	3.013.833
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	1.198.557	1.231.645
Entrate extratributarie	1.207.506	1.012.474
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale, e da riscossione di credito	640.823	632.250
Entrate derivanti da accensione di prestiti	111.523	187.516
Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	861.590	1.093.394
TOTALE ENTRATE	7.219.966	7.171.112
SPESE		
Spese correnti	4.786.170	4.971.625
Spese in conto capitale	652.552	581.671
Spese per rimborso di prestiti	42.082	50.928
Spese per servizi per conto di terzi	861.590	1.093.394
TOTALE SPESE	6.342.394	6.697.618
AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	877.573	473.494

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	441.132.482	215.771.503	14.472.987	600.494.979
Imprese e aziende correlate				
Roma Servizi per la Mobilità Srl	620.251	779.459	330.001	57.925
Roma Metropolitane Srl	5.261.486	457.670	-	74.585
AMA S.p.A.	81.820	29.504	3.627.840	-
Gruppo ACEA	59.605	340.385	2.082.931	62.266
Fondazione Musica per Roma	115.236	65.000	-	12.002
Teatro dell'Opera di Roma	99.300	-	65.000	86.350
ZETEMA Progetto Cultura Srl	46.055	70.070	31.626	49.298
Le Assicurazioni di Roma	118.669	1.565.174	14.580.162	2.560.122
Roma Multiservizi	11.950	14.178	439.663	6.577
Aequa Roma	1.232.522	-	-	1.269.357
Azienda Speciale Palaexpo	-	-	6.500	11.000
Fondazione Teatro di Roma	-	3.120	4.000	4.000

Si evidenzia che i crediti sono esposti al lordo di quanto accantonato al relativo Fondo Svalutazione.

Strumenti finanziari derivati

Alla data del 31.12.2024 ATAC non è titolare di alcun contratto derivato di natura finanziaria.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La Società ha in essere n. 17 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 2024) pari ad euro 4.977.432

Residuano risconti attivi del maxicanone pari a euro 795.759 di competenza economica di esercizi futuri.

Si riportano nel seguente prospetto le informazioni richieste dall'art. 2427, primo comma, n. 22.

Art. 2427, n. 22, cod. civ.	2023	2024
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio		
Valore complessivo dei beni oggetto di locazione finanziaria alla data di chiusura dell'esercizio	49.110.752	40.772.287
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	(8.338.464)	(2.723.464)
+/- Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario		(21.470.971) *
Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti complessivi	40.772.287	16.577.852
Debiti impliciti per leasing finanziario a fine esercizio	15.430.451	11.926.300
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(1.578.812)	(690.520)

* L'importo include il valore residuo al 31/12/2023 di autobus in leasing, in base ad un ammortamento a quote costanti su una vita utile di anni 14 e i cui contratti alla data del 31/12/2024 risultano estinti.

Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2024 - 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.

Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2024				
Struttura Capitolina	Saldo al 31.12.2023	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	1.690	21.690	-	21.690
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	303.123.915	434.598.864	81.600	434.517.264
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	29.063	29.063	-	29.063
Dipartimento Partecipate e Servizi Pubblici Locali	1.433.024	1.433.024	-	1.433.024
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	13.277	21.232	-	21.232
Dipartimento Protezione Civile	17.054	17.054	-	17.054
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	316.585	326.849	-	326.849
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	460	460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	770	455	-	455
Dipartimento Tutela Ambientale	33.690	33.690	-	33.690
Gabinetto del Sindaco	202.200	202.200	-	202.200
Istituzione Sistema Biblioteche e Centri Culturali di Roma Capitale	-	12.000	-	12.000
Municipio Roma I (ex I e XVII)	369.701	371.155	-	371.155
Municipio Roma II (ex II e III)	175.136	180.779	-	180.779
Municipio Roma III (ex IV)	154.175	154.402	-	154.402
Municipio Roma IV (ex V)	170.803	194.647	-	194.647
Municipio Roma V (ex VI e VII)	245.984	215.482	-	215.482
Municipio Roma VI (ex VIII)	784.374	828.914	-	828.914
Municipio Roma VII (ex IX e X)	53.748	56.021	-	56.021
Municipio Roma VIII (ex XI)	13.077	11.714	-	11.714
Municipio Roma IX (ex XII)	3.409	194	-	194
Municipio Roma X (ex XIII)	86.392	95.847	-	95.847
Municipio Roma XI (ex XV)	40.035	67.245	-	67.245
Municipio Roma XII (ex XVI)	74.415	-	-	-
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	425.612	474.758	-	474.758
Municipio Roma XIV (ex XIX)	158.695	158.647	-	158.647
Sovrintendenza Capitolina	7.746	5.928	-	5.928
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	1.618.082	1.620.171	-	1.620.171
Totale complessivo	309.553.112	441.132.482	81.600	441.050.882

Tabella 2 – Dettaglio partite creditorie al 31.12.2024 suddivise per struttura capitolina.

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12003128	31/12/2012	CdR abbonamenti dicembre 2012	53	-	53
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	Titoli di viaggio e sosta	2009	FE	12001485	31/12/2009	titoli di viaggio: 12/09	184	-	184
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	Varie	2020	FE	47250089	10/07/2020	Rec.costi ripar.scambio 162 p.Mancini	1.453	-	1.453
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	Varie	2024	FdE	40097211	12/06/2024	DEP. CAUZ. PALINE ELET. DIP.INFRA. E LAV. PUBBL.	20.000	-	20.000
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici Totale							21.690	-	21.690
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146364	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(4.328.850)	-	(4.328.850)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146383	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana al 17/09/2017	(2.542.322)	-	(2.542.322)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148331	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana dal 18/09 al 31/12/17	(2.347.694)	-	(2.347.694)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146387	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146388	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40184572	31/12/2024	Penalità CdS TPI I semestre 2024	(2.080.712)	-	(2.080.712)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146375	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(1.500.000)	-	(1.500.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185203	31/12/2024	Penalità superficie CdS TPL anno 2024	(1.296.135)	-	(1.296.135)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115383	31/12/2018	Rettifica CdS TPL superficie anno 2017	(1.206.094)	-	(1.206.094)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185202	31/12/2024	Penalità metropolitana CdS TPL anno 2024	(1.144.407)	-	(1.144.407)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148312	31/12/2017	Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 superf.	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148313	31/12/2017	Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 metrop.	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079762	31/12/2020	Rettifica cause esogene superficie al 17/09/2017	(961.409)	-	(961.409)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146390	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146391	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146403	31/12/2017	Penale CdS sosta tariffata e parcheggi di scambio	(500.000)	-	(500.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FdE	40146363	31/12/2017	Penali automaz.parcheggi di scambio	(398.907)	-	(398.907)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079761	31/12/2020	Rettifica corrispettivo km superficie al 17/09/2017	(385.010)	-	(385.010)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115058	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene superficie anno 2017	(302.038)	-	(302.038)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079767	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane al 17/09/2017	(228.660)	-	(228.660)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184649	31/12/2024	Riparaz.rotabile Hitachi V0002 - CP01 - Appalto CAF	(197.567)	-	(197.567)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115060	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene metropolitana anno 2017	(138.271)	-	(138.271)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079768	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane 18/09-31/12/2017	(135.723)	-	(135.723)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di Servizio Roma Giardinetti	2024	FdE	40185205	31/12/2024	Saldo Penalità QE CDS Roma-Giard. quota RC 24	(124.492)	-	(124.492)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40115055	31/12/2018	Rettifica parcheggi di scambio anno 2017	(117.881)	-	(117.881)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FdE	40185204	31/12/2024	Saldo Penalità CdS sosta e parcheggi 2024	(16.000)	-	(16.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FdE	40137903	30/11/2017	NCdE su residuo f.n.3 2009 (Atac Parcheggi) - rif.67000167 (allegato fatture emesse ATAC) - indagini geognostiche park Lepanto	(3.821)	-	(3.821)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184650	31/12/2024	Riparaz.rotabile Hitachi V0002 - rit.0.5% - Appalto CAF	(701)	-	(701)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40115056	31/12/2018	Rettifica sosta tariffata anno 2017	(100)	-	(100)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2005	FE	67000167	31/12/2014	Fattura Atac Parcheggi 1 del 31/01/2006 - park monte bello attività svolta nel 2005	81.600	81.600	-
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184507	31/12/2024	Rimb.sorvegli.MB 40% CP01 11-31 dic 2024 rit.0.5% - Sorveglianza	54	-	54
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184504	31/12/2024	Rimb.sorvegli.MA 40% CP01 11-31 dic 2024 rit.0.5% - Sorveglianza	54	-	54
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184444	31/12/2024	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF 1 - Appalto COET	54	-	54

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002511	31/12/2024	PNRR_Slep Engineering -stima 2024	63	-	63
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184502	31/12/2024	Rimb.sorvegl.MB 60% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	81	-	81
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184500	31/12/2024	Rimb.sorvegl.MA 60% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	81	-	81
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184482	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e fr 13 treni Linea C- rit.0,5% - Appalto CAF	103	-	103
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002508	31/12/2024	PNRR_Senea - stima 2024	105	-	105
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184481	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e fr 13 treni Linea C- rit.0,5% - Appalto CAF	108	-	108
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14000501	04/03/2019	Deliner RC2016 "c/imp"	211	-	211
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14003590	31/12/2023	Deliner RC2016 "c/imp"	237	-	237
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208808	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 325-326 Fin MIT- MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208804	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 307-308 Fin MIT- MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208801	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 323-234 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208789	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 331-332 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208785	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 383-384 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208782	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 381-382 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208779	31/12/2023	FASE M-N - RTI Man MA300 379-388 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183370	31/12/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 321-322 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183357	31/12/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 391-392 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094044	31/05/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 335-336 Fin MIT- MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094043	31/05/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 327-328 Fin MIT- MA Rit	307	-	307

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094011	31/05/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 389-390 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001535	30/09/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	317	-	317
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	40184053	31/12/2024	PNRR - PE Portonaccio ITALCERTIFER (fatt da ric)	401	-	401
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14002102	09/08/2023	istanza dell'iner "c/imp"	409	-	409
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002506	31/12/2024	PNRR_BRT Engineering - stima 2024	420	-	420
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40184466	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	439	-	439
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131748	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	439	-	439
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002107	29/12/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	587	-	587
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001156	16/05/2019	Dellner RC2016 "c/imp"	603	-	603
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002505	31/12/2024	PNRR_Leonardo Consorzio - stima 2024	630	-	630
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14000709	05/05/2021	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002297	31/12/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001201	06/08/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001742	19/07/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	638	-	638
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131746	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40036011	04/05/2022	SAL 4A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14001308	02/08/2021	Knorr RC2016 "c/imp"	677	-	677
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002509	31/12/2024	PNRR_Consorzio Full Green - stima 2024	700	-	700
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184483	31/12/2024	Riparaz.rotabile Hitachi V0002 - rit.0.5% - Appalto CAF	701	-	701

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002703	22/11/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	717	-	717
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14001053	19/05/2022	Knorr RC2016 "c/imp"	718	-	718
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14000467	27/02/2023	Lucchini RC2016 "c/imp"	738	-	738
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001036	06/05/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	754	-	754
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001549	13/10/2020	Delner RC2016 "c/imp"	814	-	814
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002343	16/12/2021	Lucchini RC2016 "c/imp"	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001846	02/08/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000724	20/05/2020	Delner RC2016 "c/imp"	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14003265	31/12/2019	Delner RC2016 "c/imp"	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208813	31/12/2023	SAL 12A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	877	-	877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071553	31/08/2022	SAL 5A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	877	-	877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002504	31/12/2024	PNRR_Franchetti spa - stima 2024	882	-	882
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FdE	40105078	31/12/2015	P. in op. display info viag. '15 spese tec	888	-	888
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001075	09/05/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	903	-	903
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002633	14/11/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	944	-	944
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000560	09/04/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	952	-	952
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005485	10/11/2022	Lucchini RC2016 "c/imp"	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001352	11/09/2020	Lucchini RC2016 "c/imp"	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	40020392	27/03/2020	Lucchini RC2016 "c/imp"	985	-	985

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184652	31/12/2024	Riparaz.rotabile Hitachi V0002 - rit.0,5% - Appalto CAF	993	-	993
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002403	27/12/2021	Dellner RC2016 *c/imp*	1.005	-	1.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14001056	22/06/2021	Dellner RC2016 *c/imp*	1.036	-	1.036
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004104	24/06/2022	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.067	-	1.067
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2022	POC	14005540	15/11/2022	SAL FINALE Saponi - RC Fondi Giubileo - *c/imp* -	1.099	-	1.099
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002295	31/12/2020	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.108	-	1.108
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2023	FdE	40169150	16/10/2023	Ritenuta a garanzia 0,5% su fl.47250170/2023 - appalto Hitachi	1.120	-	1.120
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002501	31/12/2021	Knorr RC2016 *c/imp*	1.142	-	1.142
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002623	31/12/2021	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.149	-	1.149
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004106	24/06/2022	Dellner RC2016 *c/imp*	1.206	-	1.206
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40030244	31/03/2022	SAL 2A-3A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	1.232	-	1.232
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14000573	31/03/2022	Dellner RC2016 *c/imp*	1.233	-	1.233
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14000147	31/01/2023	Dellner RC2016 *c/imp*	1.278	-	1.278
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184406	31/12/2024	Lavadeq IIEE D.I.R. I.C.A MA MB-B1 - RIT- Appalto Burlandi	1.280	-	1.280
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14000741	10/05/2021	Lucchini RC2016 *c/imp*	1.313	-	1.313
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071567	31/08/2022	SAL 6A Rit Inf - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT	1.316	-	1.316
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250152	26/09/2024	Manutenz.straord. MA SAL4 - appalto Salcef	1.537	-	1.537
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003900	31/12/2018	Knorr RC2016 *c/imp*	1.637	-	1.637

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094051	31/05/2024	SAL 13A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	1.667	-	1.667
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005487	10/11/2022	Dellner RC2016 "c/imp"	1.682	-	1.682
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40192500	30/11/2023	SAL 11A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	1.755	-	1.755
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40164456	31/10/2024	SAL 14A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	1.867	-	1.867
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131780	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	1.886	-	1.886
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40089438	27/05/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su fl.47250095/2024 - Appalto Hitachi	1.891	-	1.891
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Giubileo della Misericordia	2022	POC	14005554	17/11/2022	SAL FINALE ET COSTRUZ- RC Fondi Giubileo - "c/imp"	2.169	-	2.169
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2018	FdE	40115394	31/12/2018	Quota CdS Ferr Reg carico RC anno 2018	2.277	-	2.277
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250043	13/03/2024	Lav.man.straord. Metro B-B1 CP8 - Appalto Salcef	2.396	-	2.396
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40028903	29/02/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su fl.47250037/2024 - appalto Hitachi	2.613	-	2.613
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40125682	31/07/2023	SAL 9A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	2.764	-	2.764
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131781	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	2.764	-	2.764
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2023	POC	14003558	31/12/2023	PNRR Proget infrastrc ricariche bus ele_FULL GREEN	2.800	-	2.800
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208810	31/12/2023	SAL 12A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	2.983	-	2.983
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184376	31/12/2024	TRAM 4°C.A. somme disp.archeologo Lab-Normanni - Appalto Carrano	3.463	-	3.463
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40168205	27/11/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su fl.47250184/2024 - Appalto Hitachi	3.511	-	3.511
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40164452	31/10/2024	SAL 14A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	3.593	-	3.593
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40125679	31/07/2023	SAL 9A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	3.641	-	3.641
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FdE	40088599	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16 spese tec	3.647	-	3.647

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184375	31/12/2024	TRAM 4° C.A. somme disp. archeologo Colosseo - Appalto Putorti	4.347	-	4.347
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40125689	31/07/2023	SAL 10A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT - MA Rit	4.518	-	4.518
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FE	67000167	31/12/2014	Residuo fattura 145/01 del 24/02/09 doc originale n.3 2009 (Atac Parcheggio) - indagini geognostiche park Lepanto	4.585	-	4.585
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183283	31/12/2024	SAL 15A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT - MA Rit	4.650	-	4.650
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094056	31/05/2024	SAL 13A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT - MA Rit	4.738	-	4.738
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183891	31/12/2024	Stanz. IV C.A. MB - svincolo cauzione - Appalto Salcef	4.851	-	4.851
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002503	31/12/2024	PNRR_Dott Dino Lombardo - stima 2024	4.940	-	4.940
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	40110943	31/12/2021	SAL 1a - Rit Inf - RTI Manut MA300 *c/imp* Fin MIT	4.956	-	4.956
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002127	20/11/2024	PNRR Proget infrastricriche bus ele_HERA COMM	5.000	-	5.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184480	31/12/2024	Rev. imp. pneum. e fr treni L.C riten. 0,5% - Appalto Knorr	5.282	-	5.282
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2023	FdE	40209555	31/12/2023	Rev. imp. pneum. e fr treni L.C rit. 0,5% - appalto Knorr	5.282	-	5.282
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40184471	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT - MA Rit	5.308	-	5.308
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003899	31/12/2018	Dellner RC2016 *c/imp*	5.494	-	5.494
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184438	31/12/2024	Lav. adeguamento antincendio OGR - CSE - Appalto Di Rocco	5.940	-	5.940
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2012	FE	67000167	10/07/2012	ft 808 10/07/2012 Esecuzione del rilievo topografico dei confini della proprietà comunale e apposizione di caposaldi identificativi sul terreno - parcheggio di scambio Monti Tiburtini	6.050	-	6.050
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2012	FdE	58000107	02/05/2013	SPESE TECNICHE EX DCO VITTORIO - ROMA CAPITALE	6.603	-	6.603
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40192542	30/11/2023	SAL 11A - RTI Man MA300 *c/imp* Fin MIT - MA Rit	6.843	-	6.843
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184451	31/12/2024	3° C.A. - Pali rete tram-indag. e prove laboratorio - Appalto Univ. Salerno	7.416	-	7.416
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2008	FdE	67000167	31/12/2014	Ers 2008 da fatturare	7.661	-	7.661

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft.352 23/06/2011 Accatastamento parcheggio Rebibbia lettera incarico n.5272 22/02/2011	7.800	-	7.800
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003901	31/12/2018	Lucchini RC2016 "c/imp"	7.876	-	7.876
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250037	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MB 1-2 agosto 2015	8.119	-	8.119
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250039	20/02/2017	Pr.agg.ve serv.sost.subaugusta-anagn. 21-22/11/15	8.656	-	8.656
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	40184053	31/12/2024	PNRR - PE Portonaccio ITALCERTIFER	10.023	-	10.023
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250174	08/08/2017	Servizi aggiuntivi di metropolitane del 22/1/2017	10.080	-	10.080
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185257	31/12/2024	Fom.mat.amm metrop. - traverse u.m.2024 - Appalto Margaritelli	10.527	-	10.527
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FE	47250084	20/05/2024	Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad mag 2024	11.161	-	11.161
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FdE	40042085	31/12/2009	Rimborso utenze: RIMBORSO UTENZE COLONNINE TAXI ANNO 2009	12.000	-	12.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184506	31/12/2024	Rimb.sorveglianza MB 40% CP01 11-31dic 2024 - Sorveglianza	12.138	-	12.138
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184503	31/12/2024	Rimb.sorveglianza MA 40% CP01 11-31dic 2024 - Sorveglianza	12.138	-	12.138
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184949	31/12/2024	Impianto Arenula - U.M. 2023 e pregressi - Appalto Arenula	13.000	-	13.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	40183180	31/12/2024	PNRR Infrastr. ricariche bus ele_EUROSISTEMI	13.000	-	13.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250158	10/10/2024	Man.stra.amm.ferr.rete tran.1°c.ap.svinc.ritenute - Appalto Salcef	13.058	-	13.058
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FE	47250080	15/05/2024	Parcheggi di scambio VI SAL - Appalto Sifs	14.211	-	14.211
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2022	FdE	40222006	31/12/2022	Trasporto struttura metallica Bainsizza > Ragusa	14.800	-	14.800
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250146	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	15.955	-	15.955
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184452	31/12/2024	3° C.A. - Pali tram-indag.e prove lab.opere civili - Appalto Meg.Impianti	16.305	-	16.305
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	114	10/02/2014	spese tecniche interv. legge 296/06 - 2013	17.156	-	17.156

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183369	31/12/2024	FASE N - RTI Man MA300 321-322 Fin MIT- MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183366	31/12/2024	FASE N - RTI Man MA300 391-392 Fin MIT- Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094015	31/05/2024	FASE N - RTI Man MA300 389-390 Fin MIT - Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094042	31/05/2024	FASE N - RTI Man MA300 335-336 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094041	31/05/2024	FASE N - RTI Man MA300 327-328 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208807	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 325-326 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208803	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 307-308 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208800	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 323-234 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208793	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 331-332 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208784	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 383-384 Fin MIT - Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208781	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 381-382 Fin MIT - Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208778	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 379-388 Fin MIT - Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184501	31/12/2024	Rimb.sorveglianza MB 60% CP01 11-31dic 2024 - Sorveglianza	18.208	-	18.208
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184499	31/12/2024	Rimb.sorveglianza MA 60% CP01 11-31dic 2024 - Sorveglianza	18.208	-	18.208
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2023	POC	14003005	14/11/2023	PNRR Proget infrastricriche bus ele_ACND Srl	19.002	-	19.002
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FdE	40105077	31/12/2015	P. in opera display lum. info viaggi. 2015	19.164	-	19.164
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14000498	26/03/2024	PNRR Proget infrastricriche bus ele_ATP	19.458	-	19.458
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185177	31/12/2024	Traverse in rovere - U.M.2023 e pregressi - Appalto Green	20.998	-	20.998
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FE	47250197	20/12/2024	Acc.corr.parch. Bike box dicembre 2024	21.250	-	21.250

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2017	FdE	40146269	31/12/2017	n.46 tappetini 5 staz.Linea B - Pandora	24.639	-	24.639
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185185	31/12/2024	Fom.mat.amm tram - materiale minuto - Appalto Mat.Minuto	26.146	-	26.146
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184407	31/12/2024	Lav.adeq.IIEE per D.I.R. I.C.A MA MB-B1 - Appalto Capobianco	26.534	-	26.534
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FE	12001244	11/12/2009	Azione Mobility Manager - DD1826 del 11/11/08	27.836	-	27.836
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184450	31/12/2024	3° C.A. - Pali rete tram-Prog.esecutiva CP1 - Appalto 3TI	27.973	-	27.973
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184473	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e freno treni Linea C SAL24 - Appalto Knorr	30.700	-	30.700
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40088811	31/12/2016	Contributo apprendisti 2013	31.332	-	31.332
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2023	FE	47250081	20/06/2023	Acconto corrisp.sosta tariffata aprile 2023 - incasso 1.143.170,45 95000126 del 13.07.2023 - residuo 31.415,23 pignoramento	31.415	-	31.415
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002473	31/12/2024	PNRR Proget infrastr.ricariche bus ele_ATP	32.403	-	32.403
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250040	20/02/2017	Pr.agg. serv.sost.staz.Tib.-Reb. 14/15/28/29-11-15	34.358	-	34.358
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183689	31/12/2024	Manod. smant.e posa in opera ascensori - A - Appalto Schindle	38.858	-	38.858
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FdE	40040540	31/12/2009	Ricavi servizi di ingegneria: CR11007 MIMO DD 2325/02	40.000	-	40.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FdE	40088860	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16	40.066	-	40.066
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184434	31/12/2024	Lav.adeguamento antincendio OGR - CP05 - Appalto Cons.Integra	41.290	-	41.290
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183368	31/12/2024	FASE M - RTI Man MA300 321-322 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183366	31/12/2024	FASE M - RTI Man MA300 391-392 Fin MIT- Lido	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094040	31/05/2024	FASE M - RTI Man MA300 335-336 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094039	31/05/2024	FASE M - RTI Man MA300 327-328 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40094012	31/05/2024	FASE M - RTI Man MA300 389-390 Fin MIT- Lido	43.647	-	43.647

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208806	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 325-326 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208802	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 307-308 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208799	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 323-234 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208787	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 331-332 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208783	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 383-384 Fin MIT - Lido	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208780	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 381-382 Fin MIT - Lido	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40208777	31/12/2023	FASE M - RTI Man MA300 379-388 Fin MIT - Lido	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FdE	40185201	31/12/2024	Saldo CdS corrispettivo Bike box anno 2024	45.000	-	45.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079764	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km superficie 18/09-31/12/2017	45.010	-	45.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	int. ritar pag. mobilità privata -centrale mobile	46.062	-	46.062
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14003590	31/12/2023	Deliner RC2016 "climp"	47.206	-	47.206
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FdE	40079636	31/12/2020	Progetto antincendio Linea A-B metropolitana di Roma - Appalto CEIT - CP11 e svincolo ritenute anno 2020	49.266	-	49.266
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FE	47250112	23/07/2020	RC agev. over 70 I trim 2020	49.724	-	49.724
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	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 Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183691	31/12/2024	Oneri per la sicurezza A - Appalto Schindler	50.271	-	50.271
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184478	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e fr 13 treni Linea C-CP1 - Appalto CAF	52.323	-	52.323
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FdE	40016282 40105541	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 costi straordinari SAL 3	52.621	-	52.621
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FE	47250196	20/12/2024	Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad dic 2024	54.785	-	54.785
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2019	FE	47250110	30/07/2019	RC acc. corrisp. luglio '19 ex art. 22 CdS TPL	58.458	-	58.458

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184963	31/12/2024	Fom.mat.amm tram - scambio e cuore - Appalto Voestalpine	66.430	-	66.430
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FdE	40185200	31/12/2024	Saldo CdS corrisp.parcheggi in struttura 2024	68.927	-	68.927
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FdE	40016283 40105542	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 ritenute a garanzia SAL DAB 1-2-3	70.776	-	70.776
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184454	31/12/2024	Opere ripristino operat.parch.Via Partigiani CP01 - Appalto Empire Build	72.279	-	72.279
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2023	POC	14003508	31/12/2023	PNRR Proget infrastricariche bus ele_FULL GREEN	78.113	-	78.113
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002512	31/12/2024	PNRR - Eurosystemi stima 2024	80.000	-	80.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185181	31/12/2024	Fom.mat.amm tram - traverse in rovere - Appalto Green	81.450	-	81.450
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FE	47250056	26/04/2023	Saldo corrispettivo CdS TPL anno 2022	84.265	-	84.265
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40184467	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lid	87.294	-	87.294
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2008	FdE	58000040	02/05/2013	gc daC141011 quota resid malattia08 compCom EXATAC	87.570	-	87.570
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184958	31/12/2024	Fom.mat.amm tram - cassa di manovra elettrica - Appalto Voestalpine	90.183	-	90.183
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002406	31/12/2024	PNRR - PE lavi adeg bus elettr Portonaccio - E.T.S	94.232	-	94.232
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184959	31/12/2024	Fom.mat.amm tram - cuori e intersez.rotaia e sc - Appalto Voestalpine	107.511	-	107.511
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2011	117.490	-	117.490
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FdE	40222595	31/12/2022	Servizi aggiuntivi integrativi al TPL anno 2022	129.289	-	129.289
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FdE	40209529	31/12/2023	Integr.salvo serv.agg.int.TPL 2022 NU0501657/23	129.794	-	129.794
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183890	31/12/2024	Incarico di redazione PFTE - Appalto PM&D	133.878	-	133.878
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184476	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e freno treni Linea C SAL25 - Appalto Knorr	144.477	-	144.477
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184472	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e freno treni Linea C SAL23 - Appalto Knorr	144.477	-	144.477

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FdE	40086886	31/12/2013	Progetto Pandora 5°SAL- sist.vigil. metro A/B	146.854	-	146.854
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	infr. rit pagamento mobilità privata-semaforica	147.718	-	147.718
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079766	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane al 17/09/2017	159.512	-	159.512
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2014	FdE	67000167	31/12/2014	stanziamento parcheggi (Metronio, Trieste, Pinciano)	161.100	-	161.100
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183693	31/12/2024	MA - Fornit.n.2 ascensori Stazione S.Giovanni - Appalto Del Bo	174.386	-	174.386
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250036	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MA agosto 2015	178.383	-	178.383
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184380	31/12/2024	Lavori TRAM 5°C.A. FASE A CP01 - Appalto Salcef	190.000	-	190.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184479	31/12/2024	Riparaz.rotabile Hitachi V0002 - CP01 - Appalto CAF	197.567	-	197.567
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184651	31/12/2024	Rip.rotab. Hitachi V0002-CP01+oneri sic. - Appalto CAF	198.268	-	198.268
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft.4 del 03/01/2011 progettazione parcheggio Lepanto disciplinare 28147/2004	202.101	-	202.101
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250074	13/06/2022	Esec.Lav.man. e adeg Linee A e B-B1 2021-2022	208.300	-	208.300
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2023	FE	47250096	28/05/2024	Lav.man.strao.arm.ferr.Linea A SAL 04 - Appalto Salcef	221.904	-	221.904
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079769	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane 18/09-31/12/2017	229.981	-	229.981
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185256	31/12/2024	Fom.mat.arm metrop. - traverse u.m.2024 - Appalto Margaritelli	249.000	-	249.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250170	29/10/2024	Lav.man.strao.arm.tranv.3°c.appl.SAL04 - Appalto Salcef	249.246	-	249.246
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184404	31/12/2024	Lav.adeg.IEE per D.I.R. I.C.A MA MB-B1 - Appalto Burlandi	254.818	-	254.818
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102539	31/12/2019	F47250232 Parch.sc. Set dal 18 al 31/12/17	258.283	-	258.283
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FE	47250198	23/12/2024	Serv.sperim.TPL a chiamata Massimina	274.747	-	274.747

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FE	47250079	15/05/2024	Parcheggi di scambio VI SAL - Appalto Sifts	280.507	-	280.507
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	113	10/02/2014	Rivest. scale fisse metropolitane A anno 2013	280.723	-	280.723
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183687	31/12/2024	Manod. smant.le posa in opera scale - A - Appalto Schindle	298.898	-	298.898
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2011	FE	47250051	12/04/2019	Progetto Sicurezza Integrata TPL rimb. costi	301.756	-	301.756
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250201	31/12/2024	For. trav.e traversoni legno rovere eco-imp.MA-MB - Appalto Green	313.355	-	313.355
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183688	31/12/2024	Progettazione e fornitura n.20 ascensori A - Appalto Schindle	316.274	-	316.274
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250169	29/10/2024	Man. strao arm rete tranviaria 2° C.A. SAL01 - Appalto Salcef	346.483	-	346.483
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000061	02/05/2013	gc da C145020 CCNL09 1° tantum 1-4/09comp Com EX METR	353.585	-	353.585
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40164455	31/10/2024	SAL 14A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	371.610	-	371.610
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250161	29/07/2016	Rimb.ex trac.Portonaccio gen-lug 2015	383.313	-	383.313
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184953	31/12/2024	For.mat. lam tram - rotaie - Appalto Voestalpine	406.440	-	406.440
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185183	31/12/2024	For.mat. lam tram - traverse monoblocco - Appalto Overall	423.094	-	423.094
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115062	31/12/2018	Rettifica penali CdS superficie post 2017 - rif.40146391/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115062	31/12/2018	Rettifica penali CdS metropolitana post 2017 - rif.40146390/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000060	02/05/2013	gc da C145020 CCNL09 1° tantum 1-4/09comp Com EX ATAC	444.333	-	444.333
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250145	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	456.005	-	456.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185193	31/12/2024	Servizi aggiuntivi di metropolitana anno 2024	458.954	-	458.954
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40184827	31/12/2024	RC agevol over 70 saldo 2024	488.832	-	488.832
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184373	31/12/2024	Lavori TRAM 4° C.A. CP2-CP3- svincolo ritenute - Appalto Salcef	490.138	-	490.138

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40183676	31/12/2024	RC agev over 70 II trim 2024	492.155	-	492.155
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102536	31/12/2019	F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 18 al 31/12/17	509.540	-	509.540
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FdE	40088859	31/12/2016	Progetto Pandora - SAL finale anno 2016	524.767	-	524.767
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000072	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX ATAC	532.488	-	532.488
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250173	14/11/2024	Fomit.set materiale completo treni Linea C SAF1 - Appalto Knorr	542.160	-	542.160
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250184	27/11/2024	Sist.contr.traffico treni centraliz SAL04 - Appalto Hitachi	558.279	-	558.279
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250200	31/12/2024	Fornitura traverse monoblocco MA-MB - Appalti fornitori vari	558.360	-	558.360
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2023	POC	14003004	14/11/2023	PNRR Proget infrastrc ricariche bus ele_FULL GREEN	567.794	-	567.794
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FdE	40096233	31/12/2010	int. ritardato pag. mobilità privata - sosta 2010	593.728	-	593.728
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2010	593.846	-	593.846
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250265	20/10/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. ottobre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250284	20/11/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. novembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250305	29/12/2017	Acconto corrisp.parch.intersc. dicembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185179	31/12/2024	Traverse monoblocco - U.M.2023 e pregressi - Appalto Overall	634.263	-	634.263
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FE	47250144	29/07/2016	Rimb.extrac. Portonaccio anno 2014	657.665	-	657.665
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft.2 del 03/01/2011 progettazione parcheggio battisini disciplinare 29149/2004	664.134	-	664.134
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184962	31/12/2024	Fom.mat.am tram - rotaie - Appalto Voestalpine	686.010	-	686.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2009	693.025	-	693.025
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FE	47250195	20/12/2024	Acc.corr.parch.sc. incl.Conca d'Oro+Annib dic 2024	694.061	-	694.061

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115059	31/12/2018	Integraz. CdS TPL metrop anno 2017	705.377	-	705.377
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000073	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX METR	713.162	-	713.162
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40164450	31/10/2024	SAL 14A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido	715.095	-	715.095
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115061	31/12/2018	Retifica penali CdS superficie ante 2017 - rif.40146388/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115061	31/12/2018	Retifica penali CdS metropolitana ante 2017 - rif.40146387/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146380	31/12/2017	Corrispettivi parch.intersc. 18/09 - 31/12/2017	866.263	-	866.263
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL 2015 - Accordo 14.12.2006 Roma Capitale	877.207	-	877.207
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000075	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EX ATAC	887.481	-	887.481
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184370	31/12/2024	Lavori TRAM 3°C.A. CP5-CP6 - Appalto Salcef	911.236	-	911.236
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40183282	31/12/2024	SAL 15A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	925.319	-	925.319
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40148330	31/12/2017	Corrispettivi km superficie dal 18/09 al 31/12/17	938.570	-	938.570
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40079765	31/12/2020	Retifica cause esogene superficie 18/09-31/12/2017	961.409	-	961.409
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	40184470	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	1.056.260	-	1.056.260
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FE	47250094	27/05/2024	Man strao arm rete tranviaria 4° C.A. SAL01 - Appalto Salcef	1.122.300	-	1.122.300
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FE	47250194	20/12/2024	Acconto corrisp.sosta tariffata dicembre 2024	1.174.586	-	1.174.586
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250264	20/10/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. ottobre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250283	20/11/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. novembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250304	29/12/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. dicembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000058	02/05/2013	g/c da C145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX METR	1.178.079	-	1.178.079

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000076	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXMETR	1.188.603	-	1.188.603
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000064	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08-09) EX METR	1.217.551	-	1.217.551
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000069	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX ATAC	1.242.271	-	1.242.271
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FdE	40185199	31/12/2024	Saldo CdS corrisp.parcheggi di scambio 2024	1.259.062	-	1.259.062
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184948	31/12/2024	Rotaie - U.M.2023 e pregressi - Appalto Voestalpine	1.262.515	-	1.262.515
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000057	02/05/2013	g/c daC145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX ATAC	1.264.769	-	1.264.769
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146378	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie 18/09-31/12/17	1.326.838	-	1.326.838
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000063-77	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum08 (08-09) EX ATAC	1.505.401	-	1.505.401
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183894	31/12/2024	Rinnovo MA Anagn-Ottaviano CP12 - Appalto Salcef	1.518.300	-	1.518.300
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40115057	31/12/2018	Integraz. CdS TPL superficie anno 2017	1.529.275	-	1.529.275
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40184367	31/12/2024	Lavori TRAM 2° C.A. CP2-CP3-CP4 - Appalto Salcef	1.597.067	-	1.597.067
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40183680	31/12/2024	RC agev storiche III trim 2024	1.700.731	-	1.700.731
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40183686	31/12/2024	Progettazione e fornitura n.35 Scale - A - Appalto Schindle	1.928.417	-	1.928.417
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FdE	40185334	31/12/2024	Lav.rinn. arm.ferr.Anagn.Ottav. CP13 - Appalto Salcef	1.947.400	-	1.947.400
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FdE	40146413	31/12/2017	Corrispettivi sosta tariffata 18/09 - 31/12/2017	1.954.192	-	1.954.192
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146366	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie al 17/09/2017	2.102.000	-	2.102.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146379	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana 18/09-31/12/17	2.111.772	-	2.111.772
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000071	02/05/2013	accordo 12.05.06 ERG seconda rata - comune EX TBUS	2.199.458	-	2.199.458
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40184830	31/12/2024	Agev storiche RC saldo 2024	2.238.477	-	2.238.477

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di Servizio Roma Giardinetti	2024	FdE	40185208	31/12/2024	Saldo CdS Roma Giardinetti lug-dic 2024	2.293.723	-	2.293.723
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000059	02/05/2013	gc daC145020 CCNL09 1tantum 1-4/09comp Com EX TBUS	2.350.791	-	2.350.791
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FdE	40088517	31/12/2014	Pre esercizio Linea C-manutenzione anno 2014	2.667.355	-	2.667.355
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185190	31/12/2024	Servizi aggiuntivi di superficie anno 2024	2.881.612	-	2.881.612
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2024	FdE	40185198	31/12/2024	Saldo CdS corrisp.sosta tariffata anno 2024	2.883.823	-	2.883.823
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000070	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio08-09 comune EX METRO	3.074.774	-	3.074.774
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40088811	31/12/2016	Accordo12.05.06 ERG I RATA	3.216.269	-	3.216.269
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000074	02/05/2013	g/c 4/95725 ERG II rata da regione a comune EXTBUS	3.665.764	-	3.665.764
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2015	FdE	40105104	31/12/2015	CorrISP. sosta di interscambio anno 2015	4.007.175	-	4.007.175
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40088811	31/12/2016	Maggiori oneri contributo DS	4.178.346	-	4.178.346
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40184832	31/12/2024	RC agevolazioni U19 anno 2024	4.277.455	-	4.277.455
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185191	31/12/2024	Saldo corr CdS TPL metropolitana II trim.2024	4.956.180	-	4.956.180
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FdE	40146368	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana al 17/09/2017	5.726.646	-	5.726.646
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL2015 - Accordo 12.05.06 ERG II RATA Roma Cap	6.270.543	-	6.270.543
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2008	FE	1871	30/06/2010	extra costo sosta tariffata anno 2008	6.297.514	-	6.297.514
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250257	16/10/2017	Storno recup. anticip. ottobre f.47250216/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250258	16/10/2017	Storno recup. anticip. novembre f.47250253/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile 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 Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002474	31/12/2024	Anticipo 20% - 2°c.a. forniti 20 tram pr. 186714/24	6.805.800	-	6.805.800

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2024	POC	14002474	31/12/2024	Anticipo 20% - 2°c.a. forniti 20 tram pr. 186714/24	6.805.800	-	6.805.800
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2015	FdE	40106300	31/12/2015	CCNL 2015 - Accordo 30.04.2009 Roma Capitale	6.922.932	-	6.922.932
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000056	02/05/2013	g/c da C145020 CCNL 09 acc30.04.09 comp Com EX TBUS	6.955.382	-	6.955.382
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2009	FdE	58000062	02/05/2013	gc da C145020 CCNL 09 1 tantum 08(08-09) EX TBUS	8.078.815	-	8.078.815
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2010	FdE	58000068	02/05/2013	CCNL 30.04.09 biennio 08-09 comune EX TBUS	8.877.740	-	8.877.740
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2023	FdE	40209193	31/12/2023	RC agevolazioni U19 anno 2023	8.992.364	-	8.992.364
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185192	31/12/2024	Saldo corr CdS TPL metropolitana anno 2024	9.959.442	-	9.959.442
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2011	FdE	58000043-44-46-50-51-54	02/05/2013	CCNL 2011 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	10.068.207	-	10.068.207
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2012	FdE	58000048-55	02/05/2013	CCNL 2012 Accordo 12.05.06 ERG II RATA-Roma Capitale	10.251.877	-	10.251.877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	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 Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FdE	40087048	31/12/2013	CCNL 2013-Accordo 12.05.06 ERG II RATA Roma Capitale	10.374.870	-	10.374.870
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2014	FdE	40088973	31/12/2014	CCNL 2014 Accordo 12.05.06 ERG II TRANCHE-Roma Cap	10.563.134	-	10.563.134
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2014	FdE	40088973	31/12/2014	CCNL 2014 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	10.661.258	-	10.661.258
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2011	FdE	58000045-53	02/05/2013	CCNL 2011 Accordo 12.05.06 ERG II RATA - Roma Capitale	10.739.558	-	10.739.558
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2012	FdE	58000047-49-52	02/05/2013	CCNL 2012 Accordo 30.04.2009 - Roma Capitale	11.099.550	-	11.099.550
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FdE	40183681	31/12/2024	RC agev U19 II trim 2024	11.687.091	-	11.687.091
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185188	31/12/2024	Saldo corr CdS TPL superficie II trim. 2024	17.310.521	-	17.310.521
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	14002478	31/12/2024	PNRR- Bus elettrici Acconto del 10% - Romana Diesel	19.800.000	-	19.800.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FdE	40185189	31/12/2024	Saldo corr CdS TPL superficie 2024	25.142.789	-	25.142.789

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FE	47250199	31/12/2024	RC acc. corrisp. dicembre 24 ex art. 22 CdS TPL	37.824.811	-	37.824.811
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2024	POC	40183502	31/12/2024	PNRR n.110 bus Lotto1 del n.202 bus - Romana Diesel	49.500.000	-	49.500.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti Totale							434.598.864	81.600	434.517.264
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	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	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	Canofari Daniele	3.639	-	3.639
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Ciccione Andrea	3.686	-	3.686
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	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	Callaringi Antonio	4.815	-	4.815
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane Totale							29.063	-	29.063
Dipartimento Partecipate e Servizi Pubblici Locali	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 e Servizi Pubblici Locali	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FE	1044	28/06/2013	Distacco di Guadalupi Stefano-anno 2008	151.320	-	151.320
Dipartimento Partecipate e Servizi Pubblici Locali	Varie	2011	POC	58000136	02/05/2013	riabbedito oneri derivati "collar swap" II semestre 2011 (rif pr 4/75668)	633.180	-	633.180

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Partecipate e Servizi Pubblici Locali	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 e Servizi Pubblici Locali Totale							1.433.024	-	1.433.024
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002381	31/12/2024	0000018722 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002380	31/12/2024	0000018727 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002373	31/12/2024	0000018723 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002361	31/12/2024	0000018723 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261055	23/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2010	FE	12001854	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	230	-	230
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261057	23/12/2024	RC ritiri 2024	455	-	455
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002382	31/12/2024	0000018722 Vendita del 31.12.2024	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260939	18/11/2024	RC ritiri 2024	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260942	19/11/2024	RC ritiri 2024	909	-	909
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002390	31/12/2024	0000018723 Vendita del 31.12.2024	8.182	-	8.182
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Servizi riservati	2005	FE	1069	28/06/2013	nota variazione interna doc.62000193/2009 - Riclassifica fattura Gern 2005 - trasporto straord senza fissa dimora	8.956	-	8.956
Dipartimento Politiche Sociali e Salute Totale							21.232	-	21.232
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000125	31/12/2009	trasporto studenti residence di Acilia marz-giu 2008	7.022	-	7.022
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000124	31/12/2009	trasporto studenti Park Hotel-Santa Costanza marz-giu 2008	10.032	-	10.032
Dipartimento Protezione Civile Totale							17.054	-	17.054
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002395	31/12/2024	0000021654 Vendita del 31.12.2024	227	-	227

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002379	31/12/2024	0000021654 Vendita del 31.12.2024	327	-	327
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261058	23/12/2024	RC ritiri 2024	1.364	-	1.364
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2009	FE	62000612	31/12/2009	disabili in convenzione: trasporto disabili - settembre 2009	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	981	01/04/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie marzo 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	496	28/02/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie febbraio 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2024	FdE	40145432	07/10/2024	conven. asilo nido PRE dep. cauzionali pr.165567	13.860	-	13.860
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2015	FE	47250071	13/05/2015	Asilo nido Tor Sapienza aprile 2015	15.956	-	15.956
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2024	FdE	40145426	07/10/2024	conven. asilo nido TSP dep. cauzionali pr.165567	29.568	-	29.568
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2024	FdE	40145418	07/10/2024	conven. asilo nido MGL dep. cauzionali pr.165567	40.656	-	40.656
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Varie	2012	FdE	58000032	02/05/2013	Contratto Pietralata Vecchia d.d. 10/2009	214.000	-	214.000
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale Totale							326.849	-	326.849
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	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 Totale							460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002371	31/12/2024	0000022673 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260333	28/04/2023	RC abbonamento annuale ordinario	227	-	227
Dipartimento Trasformazione Digitale Totale							455	-	455
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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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 del Sindaco	Servizi riservati	2010	FE	1488	31/05/2010	noleggio n.2 bus GT +1 vett. M1 20-21/4/2010	1.617	-	1.617
Gabinetto del Sindaco	Varie	2013	FdE	40086266	31/12/2013	EVENTO "OTTOBRE AL MARE"	2.400	-	2.400
Gabinetto del Sindaco	Contratto di servizio	2023	FdE	40209516	31/12/2023	Servizi aggiuntivi Ryder Cup metropolit. anno 2023	37.329	-	37.329
Gabinetto del Sindaco	Servizi riservati	2009	FE	62000127	31/12/2009	trasporto con bus per attività censimento 29/01-30/06/2009	39.600	-	39.600
Gabinetto del Sindaco	Contratto di servizio	2023	FdE	40209515	31/12/2023	Servizi aggiuntivi Ryder Cup superficie anno 2023	49.799	-	49.799
Gabinetto del Sindaco	Contratto di servizio	2018	FE	47250001	07/01/2019	Serv.agg.vi Formula E anno 2018	71.456	-	71.456
Gabinetto del Sindaco Totale							202.200	-	202.200
Istituzione Sistema Biblioteche e Centri Culturali di Roma Capitale	Varie	2024	FdE	40184211	31/12/2024	^ (CM) Accordo Comarketing Biblocard	6.000	-	6.000
Istituzione Sistema Biblioteche e Centri Culturali di Roma Capitale	Varie	2024	FdE	40184210	31/12/2024	^ (CM) Accordo Comarketing Festival delle Letterature	6.000	-	6.000
Istituzione Sistema Biblioteche e Centri Culturali di Roma Capitale Totale							12.000	-	12.000
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002362	31/12/2024	0000020810 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261081	30/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261080	30/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
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)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261079	30/12/2024	RC ritiri 2024	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261078	30/12/2024	RC ritiri 2024	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261001	29/11/2024	RC ritiri 2024	455	-	455

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	2024	FdE	14002374	31/12/2024	0000018752 Vendita del 31.12.2024	682	-	682
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002360	31/12/2024	0000020810 Vendita del 31.12.2024	1.136	-	1.136
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002370	31/12/2024	0000020810 Vendita del 31.12.2024	1.136	-	1.136
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002383	31/12/2024	0000018753 Vendita del 31.12.2024	1.591	-	1.591
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002384	31/12/2024	0000020810 Vendita del 31.12.2024	2.045	-	2.045
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)	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)	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)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	14005226	15/11/2012	perm rtb d.118/08/00 x Aubert Luca 2009	28.392	-	28.392
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	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	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	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	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	2011	FdE	14005226	15/11/2012	perm rtb d.118/08/00 x Aubert Luca 2011	42.023	-	42.023
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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14005226	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Aubert Luca 2010	44.764	-	44.764
Municipio Roma I (ex I e XVII) Totale							371.155	-	371.155
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	2024	FdE	14002392	31/12/2024	0000021571 Vendita del 31.12.2024	188	-	188
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002378	31/12/2024	0000021571 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261074	30/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260852	15/10/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002391	31/12/2024	0000021571 Vendita del 31.12.2024	455	-	455
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260956	22/11/2024	RC ritiri 2024	682	-	682
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261072	30/12/2024	RC ritiri 2024	909	-	909
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002385	31/12/2024	0000021571 Vendita del 31.12.2024	1.136	-	1.136
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261073	30/12/2024	RC ritiri 2024	3.864	-	3.864
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	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	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	2010	FdE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2010	12.239	-	12.239
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2011	12.324	-	12.324
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	14005213	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2009	19.446	-	19.446
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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	2012	FdE	14003326	01/11/2013	perm rtb x Gerace Giuseppe anno 2012	27.855	-	27.855
Municipio Roma II (ex II e III) Totale							180.779	-	180.779
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261065	24/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
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	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	2020	FdE	14002320	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC. III EVANGELISTA R	5.881	-	5.881
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	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	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	2019	FdE	14003293	31/12/2019	PERM.RETR.2019 EVANGELISTA RICCARDO	28.887	-	28.887
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2017	FdE	14003702	27/12/2017	PERM.RTB 2017 EVANGELISTA RICCARDO	36.365	-	36.365
Municipio Roma III (ex IV) Totale							154.402	-	154.402
Municipio Roma IV (ex V)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002364	31/12/2024	0000107206 Vendita del 31.12.2024	402	-	402
Municipio Roma IV (ex V)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002365	31/12/2024	0000107206 Vendita del 31.12.2024	455	-	455
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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002617	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC. IV II SEM 2021 PALMACCIO V	2.064	-	2.064
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002626	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC. IV II SEM 2021 PICCOLO RUGGIERO	2.599	-	2.599
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FdE	14002321	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC. IV SCIASCIA EMILIANO	4.515	-	4.515
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	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	2022	FdE	14006152	31/12/2022	PERM.RETR.PALMACCIO VALERIO II SEMESTRE 2022	8.504	-	8.504
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	2023	FdE	14003566	31/12/2023	PERM.RETR.DIST. II SEM 2023 MUNIC. IV PALMACCIO VALERIO	9.348	-	9.348
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002998	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 PALMACCIO VALERIO	10.269	-	10.269
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005090	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PALMACCIO VALERIO	11.026	-	11.026
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14002498	31/12/2024	DIST. II SEM 2024 RM CAP MUN IV PALMACCIO VALERIO	11.642	-	11.642
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001762	02/10/2024	DIST I SEM 2024 RM CAP MUN IV PALMACCIO VALERIO	11.799	-	11.799
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2011	13.239	-	13.239
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003880	28/12/2018	PERM.RTB 2018 SCIASCIA E. RM CAP. MUNIC. IV	15.569	-	15.569
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003323	31/12/2019	PERM.RETR.2019 SCIASCIA EMILIANO	17.217	-	17.217
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005092	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PICCOLO RUGGIERO	17.427	-	17.427
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	2010	FdE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2010	18.672	-	18.672
Municipio Roma IV (ex V) Totale							194.647	-	194.647

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002368	31/12/2024	0000005043 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002367	31/12/2024	0000005043 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261076	30/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261075	30/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260995	29/11/2024	RC ritiri 2024	455	-	455
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)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002369	31/12/2024	0000005043 Vendita del 31.12.2024	682	-	682
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261077	30/12/2024	RC ritiri 2024	909	-	909
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260991	29/11/2024	RC ritiri 2024	909	-	909
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002700	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Calisti Conti Giovanni	1.195	-	1.195
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002672	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Saliola Mariangela	2.395	-	2.395
Municipio Roma V (ex VI e VII)	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	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	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	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	2010	FdE	14000744	10/03/2011	perm rtb x Fabbroni Alfredo 2° sem 2010 7 munic.	8.276	-	8.276

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184528	31/12/2024	Asilo nido Prenestina dicembre 2024	8.565	-	8.565
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184525	31/12/2024	Asilo nido Prenestina novembre 2024	8.565	-	8.565
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	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	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	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)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184527	31/12/2024	Asilo nido Tor Sapienza dicembre 2024	22.741	-	22.741
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184524	31/12/2024	Stanz.Asilo nido Tor Sapienza novembre 2024	22.741	-	22.741
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) Totale							215.482	-	215.482
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001760	02/10/2024	DIST.I SEM 2024 RM CAP MUN VI TERRINONI MASSIMILIA	172	-	172
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261093	31/12/2024	RC ritiri 2024	682	-	682
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002625	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 MANCINI FLAVIO	1.703	-	1.703
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261092	31/12/2024	RC ritiri 2024	1.818	-	1.818
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14002487	31/12/2024	DIST.II SEM 2024 RM CAP MUN VI TERRINONI M.	1.936	-	1.936
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	2021	FdE	14002624	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 TERRINONI M	2.126	-	2.126
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002615	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUN.VI II SEM 2021 MUZZONE ANTONIO	3.563	-	3.563
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FdE	14000901	29/04/2015	perm rtb anno 2014 Argenti Marco	4.130	-	4.130

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005079	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	4.407	-	4.407
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14002485	31/12/2024	DIST.II SEM 2024 RM CAP MUN VI MUZZONE ANTONIO	5.583	-	5.583
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	2009	FdE	14005223	15/11/2012	perm rtb d.118/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2009	6.372	-	6.372
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002621	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VI II SEM 2021 COMPAGNONE F	6.966	-	6.966
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006147	31/12/2022	PERM.RETR.MUZZONE ANTONIO II SEMESTRE 2022	7.426	-	7.426
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2008	FdE	14005223	15/11/2012	perm rtb d.118/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2008	8.352	-	8.352
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14001361	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.MUZZONE A I SEM 2021 MUNICIPIO VI	8.524	-	8.524
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14002488	31/12/2024	DIST.II SEM 2024 RM CAP MUN VI MANCINI FLAVIO	9.234	-	9.234
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005086	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MANCINI FLAVIO	9.593	-	9.593
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006149	31/12/2022	PERM.RETR.MANCINI FLAVIO II SEMESTRE 2022	9.792	-	9.792
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005078	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	10.065	-	10.065
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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	2023	FdE	14003564	31/12/2023	PERM.RETR.DIST.II SEM 2023 MUNIC.VI TERRINONI MASSIMILIANO	10.521	-	10.521
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006148	31/12/2022	PERM.RETR.TERRINONI MASSIMILIANO II SEMESTRE 2022	11.042	-	11.042
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	14002685	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Compagnone F.munic 6 ex 8	11.287	-	11.287

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005080	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 TERRINONI MASSIMILIANO	11.288	-	11.288
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14003565	31/12/2023	PERM.RETR.DIST.II SEM 2023 MUNIC.VI MANCINI FLAVIO	11.346	-	11.346
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14001362	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.COMPAGNONE F I SEM 2021 MUN VIDE L	11.663	-	11.663
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001761	02/10/2024	DIST.I SEM 2024 RM CAP MUN VI MANCINI FLAVIO	11.714	-	11.714
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002985	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 MANCINI FLAVIO	11.768	-	11.768
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	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	2023	FdE	14003563	31/12/2023	PERM.RETR.DIST.II SEM 2023 MUNIC.VI MUZZONE ANTONIO	12.937	-	12.937
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002981	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 TERRINONI MASSIMILIANO	13.280	-	13.280
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001759	02/10/2024	DIST.I SEM 2024 RM CAP MUN VI MUZZONE ANTONIO	13.401	-	13.401
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002986	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 COMPAGNONE FABRIZIO	13.416	-	13.416
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006150	31/12/2022	PERM.RETR.COMPAGNONE FABRIZIO I SEMESTRE 2022	15.240	-	15.240
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FdE	14002324	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.VI MUZZONE ANTONIO	16.184	-	16.184
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002977	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 MUZZONE ANTONIO	16.238	-	16.238
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005087	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 COMPAGNONE FABRIZIO	16.704	-	16.704
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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	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	2017	FdE	14003710	27/12/2017	PERM.RTB 2017 MUZZONE ANTONIO	21.806	-	21.806

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	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	2018	FdE	14003865	28/12/2018	PERM.RTB 2018 COMPAGNONE F. RM CAP. MUNICIPIO VI	23.691	-	23.691
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FdE	14003857	28/12/2018	PERM.RTB 2018 MUZZONE A. RM CAP. MUNICIPIO VI	23.842	-	23.842
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	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	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	2019	FdE	14003307	31/12/2019	PERM.RETR.2019 COMPAGNONE FABRIZIO	30.179	-	30.179
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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	2014	FdE	14000914	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Compagnone Fabrizio	32.392	-	32.392
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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) Totale							828.914	-	828.914
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002375	31/12/2024	0000018764 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261059	23/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260949	19/11/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261060	23/12/2024	RC ritiri 2024	682	-	682
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002620	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VIII SEM 2021 ARIANO MC	762	-	762

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47260948	19/11/2024	RC ritiri 2024	1.818	-	1.818
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14001365	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL. ARIANO M C I SEM 2021 MUNICIPI VII	3.197	-	3.197
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FdE	14003472	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Ariano M.Cristina	5.495	-	5.495
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FdE	14002322	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC. VII ARIANO M.CRISTINA	6.110	-	6.110
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FdE	14003320	31/12/2019	PERM.RETR.2019 ARIANO MARIA CRISTINA	11.605	-	11.605
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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) Totale							56.021	-	56.021
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FdE	14005224	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Menicucci Pietro 2009	3.548	-	3.548
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	14005224	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Menicucci Pietro 2008	8.166	-	8.166
Municipio Roma VIII (ex XI) Totale							11.714	-	11.714
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002359	31/12/2024	0000140412 Vendita del 31.12.2024	194	-	194
Municipio Roma IX (ex XII) Totale							194	-	194
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002614	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUN X II SEM 2021 DI MATTEO LEONARDO	667	-	667
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FdE	14003531	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic. X x Di Matteo L.	2.172	-	2.172
Municipio Roma X (ex XIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002389	31/12/2024	0000107203 Vendita del 31.12.2024	2.727	-	2.727
Municipio Roma X (ex XIII)	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260605	31/08/2022	RC ritiri luglio 2022	2.727	-	2.727
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006146	31/12/2022	PERM.RETR.DI MATTEO LEONARDO II SEMESTRE 2022	2.760	-	2.760

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005077	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 DI MATTEO LEONARDO	2.868	-	2.868
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2023	FdE	14003562	31/12/2023	PERM.RETR.DIST. II SEM 2023 MUNIC.X DI MATTEO LEONARDO	3.903	-	3.903
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002973	13/11/2023	PERM.RETR. I SEM 2023 DI MATTEO LEONARDO	4.016	-	4.016
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001758	02/10/2024	DIST.I SEM 2024 RM CAP MUN X DI MATTEO LEONARDO	4.274	-	4.274
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	2024	FdE	14002482	31/12/2024	DIST. II SEM 2024 RM CAP MUN X DI MATTEO LEONARDO	5.182	-	5.182
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	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	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	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	2012	FdE	14003331	01/11/2013	perm rtb x Stornaiuolo Carmine anno 2012	14.630	-	14.630
Municipio Roma X (ex XIII) Totale							95.847	-	95.847
Municipio Roma XI (ex XV)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002376	31/12/2024	0000018767 Vendita del 31.12.2024	909	-	909
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2024	FE	47250188	04/12/2024	Asilo nido Magliana ottobre 2024	20.742	-	20.742
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184526	31/12/2024	Asilo nido Magliana novembre 2024	22.149	-	22.149
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2024	FdE	40184530	31/12/2024	Asilo nido Magliana dicembre 2024	23.444	-	23.444
Municipio Roma XI (ex XV) Totale							67.245	-	67.245
Municipio Roma XII (ex XV III)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	40183865	31/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	40183863	31/12/2024	RC ritiri 2024	1.364	-	1.364
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	40183864	31/12/2024	RC ritiri 2024	1.818	-	1.818
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	40183862	31/12/2024	RC ritiri 2024	2.277	-	2.277
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FdE	14002619	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC. XIII II SEM 2021 MELE TONY	11.950	-	11.950
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	2021	FdE	14001364	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL. MELE T I SEM 2021 MUNIC/PIO XIII	23.651	-	23.651
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14003567	31/12/2023	PERM.RETR.DIST. II SEM 2023 MUNIC. XIII MELE TONY	24.379	-	24.379
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002999	13/11/2023	PERM RETR. I SEM 2023 MELE TONY	24.390	-	24.390
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006153	31/12/2022	PERM.RETR.MELE TONY II SEMESTRE 2022	24.560	-	24.560
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005091	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MELE TONY	24.745	-	24.745
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14002499	31/12/2024	DIST. II SEM 2024 RM CAP MUN XIII MELE TONY	24.910	-	24.910
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2024	FdE	14001763	02/10/2024	DIST. I SEM 2024 RM CAP MUN XIII MELE TONY	25.201	-	25.201
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	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	2018	FdE	14003877	28/12/2018	PERM.RTB 2018 MELE T. RM CAP. MUNIC. XIII	38.915	-	38.915
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2019	FdE	14003319	31/12/2019	PERM.RETR.2019 MELE TONY	42.753	-	42.753

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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							474.758	-	474.758
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002387	31/12/2024	0000018771 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002358	31/12/2024	0000018773 Vendita del 31.12.2024	289	-	289
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261067	24/12/2024	RC ritiri 2024	337	-	337
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	2021	FdE	14002618	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.XIV II SEM 2021 PIRANDOLA M	2.621	-	2.621
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14000740	10/03/2011	perm.rtb.x Pirandola Massimiliano 2° sem 10 19 mun	5.123	-	5.123
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	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	2011	FdE	14005227	15/11/2012	perm.rtb d.1.18/08/00 x Pirandola Massimiliano 11	9.034	-	9.034
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	2021	FdE	14001363	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.PIRANDOLA M I SEM 2021 MUNICIP XIV	9.416	-	9.416
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FdE	14002325	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.XIV PIRANDOLA MASSIMILIANO	13.631	-	13.631
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 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) Totale							158.647	-	158.647
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002396	31/12/2024	0000018714 Vendita del 31.12.2024	227	-	227
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261056	23/12/2024	RC ritiri 2024	227	-	227
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2010	FE	12001859	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	230	-	230
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002388	31/12/2024	0000018714 Vendita del 31.12.2024	455	-	455
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261054	23/12/2024	RC ritiri 2024	682	-	682
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2010	FE	12001863	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	1.380	-	1.380
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002372	31/12/2024	0000018714 Vendita del 31.12.2024	2.727	-	2.727
Sovrintendenza Capitolina Totale							5.928	-	5.928
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	2024	FdE	14002357	31/12/2024	0000018712 Vendita del 31.12.2024	96	-	96
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261037	18/12/2024	RC ritiri 2024	96	-	96
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261035	18/12/2024	RC ritiri 2024	96	-	96
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002355	31/12/2024	0000018712 Vendita del 31.12.2024	145	-	145
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261040	18/12/2024	RC ritiri 2024	145	-	145
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261038	18/12/2024	RC ritiri 2024	145	-	145
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FdE	14005206	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2008	196	-	196
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002363	31/12/2024	0000018712 Vendita del 31.12.2024	227	-	227

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	12001585	31/08/2011	CdR 5 abbonamenti impersonali luglio	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FdE	14002356	31/12/2024	0000018712 Vendita del 31.12.2024	337	-	337
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2024	FE	47261033	18/12/2024	RC ritiri 2024	434	-	434
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	2024	FE	47261097	31/12/2024	Acquisto 1.599 Biglietti sosta ZTL Parking voucher	1.573	-	1.573
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	2010	FE	2275	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 CADDEU SEBASTIANO	2.850	-	2.850
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2263	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 MORGANTE MASSIMILIANO	2.968	-	2.968
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2265	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 GARGANO FABRIZIO	2.985	-	2.985
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FdE	14002695	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Cassone Ugo	3.170	-	3.170
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2021	FdE	14002616	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. ASS.CAPITOLINA II SEM 2021 STAMPE TE A	3.568	-	3.568
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	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	2010	FE	2271	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 FONZO MANUELA	4.023	-	4.023
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	2013	FE	999	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 BERTANI DANIELA	4.312	-	4.312

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	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	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	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	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	14002664	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Valeriani M.	7.250	-	7.250
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2284	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 CINOTTI MARCA	7.634	-	7.634
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	2261	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 POLLA CRISTIANA	8.771	-	8.771
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	2010	FE	2325	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 POLLA CRISTINA	8.869	-	8.869
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	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	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	2323	17/10/2012	Distacco Ferrara Massimiliano -4° trimestre 2010	9.670	-	9.670
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	1001	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 DE CARIS SILVIA	9.926	-	9.926
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	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	2311	17/10/2012	Distacco Gargano Fabrizio -4° trimestre 2010	10.171	-	10.171

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	2341	17/10/2012	Distacco Leva Marco -4° trimestre 2010	12.148	-	12.148
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2282	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CARACCILO GIUSEPPE	12.197	-	12.197
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2315	17/10/2012	DISTACCO 2° TRIM. 2010 CICERCHIO ADRIANO	12.255	-	12.255

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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	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	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	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	2339	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CARACCILO GIUSEPPE	12.332	-	12.332
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	2312	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 ALPINI ALESSANDRO	12.417	-	12.417
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005209	15/11/2012	perm rtb d.118/08/00 x Cassone Ugo. 2011	12.478	-	12.478
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2247	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.551	-	12.551
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2249	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.568	-	12.568
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	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	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	2273	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 VERONESI MASSIMO	12.953	-	12.953
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2023	FdE	14002995	13/11/2023	PERM RETR 1 SEM 2023 STAMPETE ANTONIO	12.959	-	12.959
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	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	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	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	2244	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 BOTTONI STEFANO	13.709	-	13.709

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14005088	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PARRUCCI DANIELE	13.772	-	13.772
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2259	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 BACCARELLI LUCA	15.167	-	15.167
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	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	2306	17/10/2012	Distacco Baccarelli Luca -4° trimestre 2010	15.504	-	15.504
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FdE	14000736	10/03/2011	perm.rtb.x Stampete Antonio 2° sem 2010 campidoglio	16.015	-	16.015
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	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	2022	FdE	14005089	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 STAMPETE ANTONIO	18.354	-	18.354
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FdE	14006151	31/12/2022	PERM.RETR.STAMPETE ANTONIO II SEMESTRE 2022	18.451	-	18.451
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	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	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	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	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	2015	FdE	14003536	31/12/2015	rimb perm.rtb anno 2015 Munic.I.x Stampete Antonio	30.770	-	30.770
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	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	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	2014	FdE	14000941	29/04/2015	perm.rtb anno 2014 x Stampete Antonio	34.320	-	34.320

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2024 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2024 Gestione Ordinaria
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
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FdE	14005210	15/11/2012	perm rtb d.1.18/08/00 x Valeriani Massimiliano 11	38.267	-	38.267
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	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	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 Totale							1.620.171	-	1.620.171
Totale complessivo							441.132.482	81.600	441.050.882

Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**Sottoscrizione nuovo Contratto di Servizio TPL**

In data 31 gennaio 2025 è stato sottoscritto il nuovo Contratto di Servizio tra Roma Capitale e ATAC per il triennio 2025-2027 che disciplina l'affidamento dei servizi di trasporto pubblico locale (non periferico) di superficie e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale e di altri servizi a questi connessi e redatto sulla base dello schema contrattuale approvato dalla Giunta Capitolina con deliberazione n.29 del 31 gennaio 2025.

Il nuovo contratto stipulato è di tipo “*net cost*” e contempla il riconoscimento di un corrispettivo a corpo, fisso, pari a euro 534,1 milioni annui (ad eccezione del primo anno).

Lo schema di Contratto di Servizio è stato elaborato in conformità alle misure regolatorie di cui alla Delibera ART n. 154/2019 e si connota per una struttura innovativa rispetto al precedente: la compensazione economica viene, infatti, determinata con riferimento ai costi e ai ricavi per modalità di trasporto (autobus, filobus, tram e metropolitana) individuati nel Piano Economico Finanziario (PEF) in modo tale da garantire l'equilibrio economico-finanziario contrattuale, evitando sovra/sotto compensazioni degli oneri per il servizio pubblico affidato ad ATAC in base alle risultanze, e al correlato peso, della contabilità regolatoria. Il contratto prevede una matrice dei rischi che consiste in una ripartizione formalizzata dei rischi tra committente e gestore, finalizzata all'individuazione dei rischi connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento e all'allocazione degli stessi tra le Parti.

Procedimento istruttorio sui servizi erogati nel triennio 2021-2023

In data 24 febbraio 2025, l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM) ha avviato un procedimento istruttorio nei confronti di ATAC, contestualmente svolgendo un'ispezione presso la sede della Società, ai sensi dell'art. 27 comma 3 del Codice del Consumo e dell'art. 14 della Legge n. 287/1990. Il procedimento, rubricato PS12925, è volto a verificare l'eventuale sussistenza di una pratica commerciale scorretta, riferita al mancato raggiungimento di alcuni standard qualitativi e quantitativi del servizio di trasporto pubblico locale nel triennio 2021-2023, come riportati nel contratto di servizio con Roma Capitale e nella Carta della Qualità dei Servizi.

L'AGCM ha rilevato possibili criticità in merito alla regolarità del servizio di superficie e metropolitano, alla funzionalità degli impianti di traslazione e all'illuminazione e sicurezza delle stazioni metropolitane. Secondo l'Autorità, ATAC non avrebbe adottato adeguate misure correttive o compensative nei confronti dell'utenza.

L'art. 27 comma 7 del Codice contempla, in alternativa all'irrogazione di una sanzione pecuniaria (fino a euro 10 milioni), la possibilità per la Società di presentare una proposta vincolante idonea a rimuovere le criticità rilevate. A tal fine, ATAC - pur convinta della legittimità del proprio comportamento - ha valutato di sottoporre all'Autorità l'assunzione di specifici impegni consistenti nell'adozione di procedure di rimborso per gli abbonati, l'incremento di personale addetto al presidio delle stazioni metro, la

fruibilità degli impianti di traslazione, l'adozione di specifici strumenti di compliance e il potenziamento dei canali di comunicazione con l'utenza.

In tale pacchetto di impegni, è - tra l'altro - prevista una forma di rimborso forfettario per i titolari di un abbonamento annuale nell'anno 2024, quale forma compensativa degli ipotetici pregiudizi arrecati agli utenti per le annualità pregresse oggetto di indagine da parte di AGCM.

In coerenza con il valore stimato di tale rimborso, la Società ha previsto un accantonamento pari a euro 2 milioni alla voce "Accantonamenti per rischi".

Secondo riparto degli SFP ATAC di tipo A

A inizio 2025 la Società ha redatto il secondo piano di riparto degli SFP di Tipo A destinato ai titolari che li hanno ritirati, per una quota del 13% del valore degli stessi che è stato già sostanzialmente adempiuto per un importo complessivo pari a euro 15.715.497.

Rinnovo del parco mezzi

Nei primi mesi del 2025 sono entrati nel parco i seguenti mezzi:

- n.109 autobus Solaris Urbino CMG 12 m acquistati con fondi del Giubileo per il 90% e per il residuo in autofinanziamento (totale fornitura 244);
- n. 25 autobus Solaris Urbino CMG 12 m acquistati con fondi del Piano Strategico Nazionale Mobilità Sostenibile - PSNMS per il 90% e per il residuo in autofinanziamento (totale fornitura 78).

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 2024, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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

Il Consiglio di Amministrazione in data 20 maggio 2025 ha aggiornato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 - già approvato in data 30 aprile 2025 - per recepire l'indirizzo formulato dal Socio Unico Roma Capitale, intervenuto nell'Assemblea Ordinaria del 18 luglio 2024 e del 26 luglio 2024, di procedere alla copertura delle perdite relative agli esercizi 2022, 2021, 2020, già portate a nuovo, mediante l'utilizzo di riserve a tal fine disponibili nell'ambito del Patrimonio Netto, che resta invariato.

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 2024 unitamente alla presente relazione e a destinare l'utile dell'esercizio, pari a euro 955.103, a riserva legale per l'importo di euro 47.755, ai sensi dell'art. 2430 cod. civ., e per la differenza, pari a euro 907.348, a riduzione delle perdite già portate a nuovo.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Giovanni Mottura



Attestazione del Presidente del Consiglio di
Amministrazione e del Dirigente Preposto alla
redazione dei documenti contabili societari di ATAC
S.p.A. sul Bilancio di Esercizio al 31.12.2024

Attestazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari relativa al bilancio di esercizio di ATAC S.p.A. al 31 dicembre 2024.

1. I sottoscritti Giovanni Mottura, Presidente del Consiglio di Amministrazione di ATAC S.p.A., e Luigi Tazza, Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di ATAC S.p.A., attestano, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 24 dello Statuto sociale di ATAC S.p.A. (la "Società") e di quanto precisato al successivo punto 2:

- l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche della Società e
- l'effettiva applicazione

delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2024.

2. L'analisi e la valutazione dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili, per la formazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 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 2024:

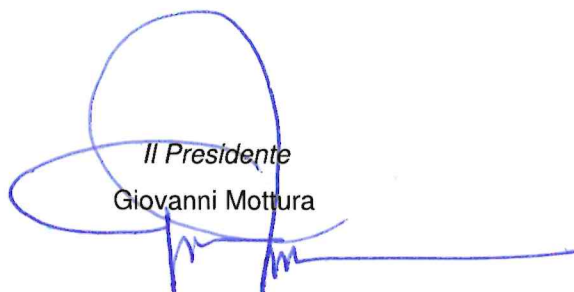
- a) è redatto nel rispetto delle disposizioni del Codice Civile e in conformità a quanto previsto dai principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità;
- b) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- c) è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società;

3.2 la Relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, 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.

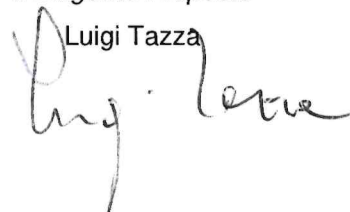
4. Con specifico riferimento al paragrafo 3.1 si evidenzia che, come illustrato nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione, nel bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 è stato recepito l'indirizzo del Socio Unico Roma Capitale, intervenuto nell'Assemblea Ordinaria del 18 luglio 2024 e del 26

luglio 2024, di procedere alla copertura delle perdite relative agli esercizi 2022, 2021, 2020, già portate a nuovo, mediante l'utilizzo di riserve a tal fine disponibili nell'ambito del Patrimonio Netto che resta invariato.

Roma, 23.05.2025


Il Presidente
Giovanni Mottura

Il Dirigente Preposto

Luigi Tazza




Relazione del Collegio Sindacale

Azienda per la Mobilità di Roma Capitale – ATAC S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2024 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

All'Azionista Unico di ATAC S.p.A.,
il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice civile, e ispirandosi alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, 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.

Di tale attività e dei risultati conseguiti La portiamo a conoscenza con la presente relazione.

Il bilancio d'esercizio dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale S.p.A. (in seguito anche "Atac S.p.A." o "la Società") al 31.12.2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, evidenzia un risultato d'esercizio di euro 955.103 ed un patrimonio netto di euro 511.911.377.

Il bilancio, approvato dal Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 20 maggio 2025 con deliberazione n. 23 è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il Collegio Sindacale non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

L'attività di revisione contabile del bilancio d'esercizio è svolta dalla Società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. (in seguito anche "Società di Revisione") per gli esercizi 2023, 2024 e 2025, da Lei incaricata con nomina assembleare del 9 febbraio 2024, la quale ci ha consegnato la propria relazione datata 23 maggio 2025 contenente un giudizio senza rilievi.

Pertanto, da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2024 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

1. Nomina del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea ordinaria del 14 ottobre 2024, nella seguente composizione: Presidente Alessandro Bonura e Sindaci Effettivi

Stefania Fregonese e Luigi Braitto e resterà in carica fino all'approvazione del bilancio 2026.

Sono Sindaci supplenti Roberta Merola e Carlo Ravazzin.

Si fa presente che sino alla data della nomina attuale, la composizione del Collegio Sindacale, nominato dall'Assemblea ordinaria del 26 luglio 2021, era la seguente: Presidente Francesco Fallacara e Sindaci Effettivi Stefania Fregonese (nominata il 22.12.2023 a seguito delle dimissioni della Dott.ssa Sabrina Montaguti) e Carmine Ruggiero.

2. Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

In merito all'attività di vigilanza prevista dalla legge, in linea con i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, il Collegio Sindacale rappresenta di aver svolto la sua attività di vigilanza e riferisce quanto segue:

- di aver vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto societario e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Sulla base delle informazioni acquisite e disponibili non si sono rilevate violazioni di quanto disposto dalla legge e/o dallo Statuto adottato dalla Società, né è emerso il compimento di operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- al fine di acquisire conoscenza e di vigilare sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, il Collegio ha richiesto ai responsabili delle funzioni informazioni sulla composizione dell'organico della Società, sulla struttura interna, sull'operatività e sui rapporti interni in essere tra le funzioni aziendali di maggior rilievo, nonché sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- di aver acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul concreto funzionamento del sistema amministrativo e del sistema contabile e sull'affidabilità di questi a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, nonché mediante l'esame dei documenti aziendali relativi alle procedure impiegate;
- di aver verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla formazione del bilancio e della relazione sulla gestione tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione;
- di aver partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, durante le quali si sono acquisite informazioni sull'andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione e sui fatti di maggior rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio, riportati e descritti nella relazione sulla gestione prodotta dagli Amministratori. In base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- di aver svolto riunioni con la Società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A., scambiando informazioni rilevanti per lo svolgimento dell'attività di vigilanza;
- di aver ricevuto le relazioni periodiche predisposte dall'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001, con il quale si sono tenute altresì periodiche riunioni, dalle quali non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello

organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- non sono state presentate denunce al tribunale ex art. 2409 c.c.;
- non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25 – *octies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14;
- non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte del soggetto incaricato della revisione legale ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-*octies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14;
- non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-*novies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14;
- nel corso dell'esercizio il Presidente del Collegio Sindacale Dott. Alessandro Bonura ha provveduto a predisporre e rilasciare una relazione avente ad oggetto "Proposta di acquisto per il complesso immobiliare di via Portonaccio 34 (del patrimonio immobiliare residuo non strumentale di Eni S.p.A.), per l'ampliamento e l'adeguamento del Deposito autobus", così come disposto art. 5.4 del Codice di Corporate Governance di ATAC S.p.A.;
- a partire dalla data di nomina, nel corso dell'anno 2024, si sono tenute n. 5 riunioni del Collegio Sindacale. Parimenti, il Collegio ha partecipato collegialmente a tutte le sedute del Consiglio di Amministrazione, per un totale di 3 riunioni. Nell'espletamento dell'attività di vigilanza, si sono analizzati aspetti specifici tra i quali:
 - le agevolazioni tariffarie e le misure atte a mitigare il rischio dell'impatto finanziario derivante dalla mancanza di compensazioni;
 - la dismissione del patrimonio immobiliare residuo non strumentale di Eni S.p.A. e la relativa proposta di acquisto per il complesso immobiliare di via Portonaccio 34, per l'ampliamento e l'adeguamento del Deposito autobus;
 - l'andamento economico finanziario con particolare attenzione verso: il rispetto e l'assolvimento degli adempimenti di competenza previsti dal concordato preventivo di ATAC S.p.A., il processo di *cash management* e gli impieghi di liquidità;
 - il processo per l'adozione della Rendicontazione di sostenibilità;
 - l'andamento del contenzioso e le modalità di appostazione contabile;
 - il Regolamento interno e le relative procedure di selezione dei legali esterni;
 - le procedure sulla *cyber security* e rischi connessi al tema;
 - i temi di cui al D.Lgs. 231/01 e la formazione del personale;
 - il modello di Risk Management e le relative attività;
 - i piani di Audit e i Report redatti.

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

3. Eventi di particolare rilevanza dell'esercizio 2024 ed eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento agli eventi di particolare rilevanza intervenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 e ai principali fatti successivi, il Collegio Sindacale rappresenta quanto di seguito.



Con riferimento al Contratto di Servizio, rinviando alla Relazione sulla gestione per il diffuso riepilogo, si rileva che Deliberazione n. 136 del 31 ottobre 2024 l'Assemblea Capitolina ha stabilito di affidare alla Società in *house providing* ATAC S.p.A. la gestione del servizio di trasporto pubblico locale di superficie (bus, filobus, tram, elettrico) e di metropolitana (linee A, B/B1, C), il servizio di gestione della rete delle rivendite e di commercializzazione dei titoli di viaggio, nonché il servizio di esazione e controllo dei titoli di viaggio relativi alla rete affidata e alle linee della rete periferica fino al 31 dicembre 2027, demandando alla Giunta Capitolina la definizione della regolamentazione contrattuale dell'affidamento *in house* fino al 31 dicembre 2027. In base alle Linee guida approvate dall'Assemblea con il medesimo provvedimento, congiuntamente al Piano Economico finanziario asseverato (PEF) e alla Relazione di affidamento, con deliberazione della Giunta Capitolina n. 29 del 31 gennaio 2025 è stato approvato lo schema di Contratto di Servizio per i servizi di TPL (non periferico) tra ATAC S.P.A. e Roma Capitale, per il periodo 2025- 2027.

In pari data è stato sottoscritto il nuovo Contratto di Servizio tra Roma Capitale e ATAC S.p.A. il quale definisce gli standard qualitativi, quantitativi e ambientali del servizio di trasporto pubblico, introducendo nuovi meccanismi di monitoraggio delle performance e strumenti per la verifica del raggiungimento degli obiettivi strategici.

Uno degli elementi principali riguarda l'introduzione di un sistema di indicatori di performance (KPI) per il controllo della regolarità, puntualità, pulizia e accessibilità dei mezzi. A questi si affianca un sistema premiale/penalizzante che lega una parte del corrispettivo al raggiungimento degli obiettivi di servizio. Il contratto è di tipo '*net cost*', trasferendo sul gestore il rischio di domanda. La sostenibilità è garantita dalla definizione di una matrice dei rischi che prevede l'allocazione equa tra gestore e amministrazione dei principali fattori di rischio economico e operativo. Rientrano sotto tale profilo le criticità che possono comportare, sull'andamento dell'equilibrio economico e finanziario del contratto di servizio, eventi imprevisi ed imprevedibili collegati alla dinamica dei prezzi delle materie prime e delle fonti energetiche, la statuizione di modifiche al contratto nazionale di lavoro della categoria, l'introduzione di manovre tariffarie ovvero di titoli a tariffa agevolata, la presenza nelle misure programmate delle attivazioni in fase di esercizio degli interventi infrastrutturali che Roma Capitale ha in fase attuativa.

In particolare, gli elementi cardine del nuovo Contratto di Servizio sono:

- il recupero della domanda di mobilità passeggeri attraverso il continuo rinnovo delle flotte;
- il miglioramento della regolarità dell'offerta e della *customer experience* e l'accelerazione della transizione *green* per quei servizi ancora alimentati con energia fossile;
- l'incremento della produzione grazie all'efficientamento dei relativi fattori, principalmente nuovo materiale rotabile e incremento di produttività del personale;
- l'attuazione, per conto di Roma Capitale, degli investimenti in nuovi mezzi e infrastrutture della mobilità attraverso l'utilizzo



delle numerose linee di finanziamento comunitarie e nazionali, anche legate al PNRR e al Giubileo del 2025. La realizzazione di tali investimenti programmati, in parte già avviati, previsti dal Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, riguardano in particolare i lavori di prosecuzione della Linea C della metro, il rinnovamento delle infrastrutture tramviarie e metropolitane, dell'armamento tranviario e del parco veicolare di superficie, attraverso la progressiva elettrificazione del servizio autobus;

- la digitalizzazione dei processi operativi e commerciali, presidiando in modo più unitario la definizione ed il monitoraggio delle strategie di evoluzione digitale, tecnologica ed ICT e del relativo modello di governance;
- forte focalizzazione sulle tematiche ESG, dell'economia circolare e del coinvolgimento degli stakeholder come fruitori dei servizi di mobilità;
- in data 30 maggio 2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano Industriale Pluriennale 2024-2027, in stretta connessione con gli obiettivi gestionali ed economici fissati nel PEFs approvato da Roma Capitale;
- in merito alla *governance* aziendale si riepiloga quanto segue:
 - in data 4 marzo 2024 ha rassegnato le proprie dimissioni dalla carica di Consigliera di Amministrazione la Prof.ssa Francesca Di Donato ed ha assunto la carica, per cooptazione, l'Ing. Ilaria Piccolo;
 - in data 1° luglio 2024, con Ordine di Servizio n.3 il Dott. Claudio Gori ha assunto l'incarico di facente funzione della Struttura "Amministrazione, Finanza e Patrimonio" nell'ambito della Direzione "Corporate";
 - a seguito delle dimissioni del precedente direttore Dott. Antonio Serra, con l'Ordine di servizio n. 14 del 1° ottobre 2024, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale n.62/2024, l'Ing. Marco Stramaccioni assume l'incarico di Responsabile della Direzione "Personale, Relazioni Industriali e Safety" a diretto riporto della Direzione Generale, con pari decorrenza, in riferimento alla Disposizione Organizzativa n. 16/2023, la responsabilità della Direzione "Sicurezza Aziendale" viene attribuita *ad interim* a Marco Stramaccioni; quest'ultima responsabilità è stata poi conferita, in via definitiva, in data 02 febbraio 2025, con Ordine di Servizio n. 1;
 - in data 19 dicembre 2024, con Ordine di Servizio n. 18, è stato attivato uno specifico Gruppo di Lavoro interfunzionale che avrà l'obiettivo di costruire ed implementare un Modello ESG (Environmental, Social, Governance).

Con riferimento ai principali eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, oltre a quanto già rappresentato in merito al Contratto di Servizio, si rappresenta quanto segue:

- in data 22 gennaio 2025, con Deliberazione n. 7, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Budget 2025 (contenente il Piano Fabbisogni Personale 2025) e il Piano Generale degli Investimenti;
- in data 24 febbraio 2025 l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM) ha notificato il procedimento istruttorio, rubricato PS12925, nei confronti di ATAC. Il Procedimento è volto a verificare l'eventuale sussistenza di una pratica



commerciale scorretta, riferita al mancato raggiungimento di alcuni standard qualitativi e quantitativi del servizio di trasporto pubblico locale nel triennio 2021-2023, come riportati nel contratto di servizio con Roma Capitale e nella Carta della Qualità dei Servizi. L'AGCM ha rilevato possibili criticità in merito alla regolarità del servizio di superficie e metropolitano, alla funzionalità degli impianti di traslazione e all'illuminazione e sicurezza delle stazioni metropolitane. Secondo l'Autorità, ATAC non avrebbe adottato adeguate misure correttive o compensative nei confronti dell'utenza. L'art. 27 comma 7 del Codice contempla, in alternativa all'irrogazione di una sanzione pecuniaria (fino a euro 10 milioni), la possibilità per la Società di presentare una proposta vincolante idonea a rimuovere le criticità rilevate. A tal fine, ATAC - pur convinta della legittimità del proprio comportamento - ha valutato di sottoporre all'Autorità l'assunzione di specifici impegni consistenti nell'adozione di procedure di rimborso per gli abbonati, l'incremento di personale addetto al presidio delle stazioni metro, la fruibilità degli impianti di traslazione, l'adozione di specifici strumenti di compliance e il potenziamento dei canali di comunicazione con l'utenza.

Nell'ambito degli impegni, è - tra l'altro - prevista una forma di rimborso forfettario per i titolari di un abbonamento annuale nell'anno 2024, quale forma compensativa degli ipotetici pregiudizi arrecati agli utenti per le annualità pregresse oggetto di indagine da parte di AGCM.

In coerenza con il valore stimato di tale rimborso, la Società ha previsto un accantonamento pari a euro 2 milioni alla voce "Accantonamenti per rischi";

- in data 4 marzo 2025, il Dipartimento Partecipate di Roma Capitale ha trasmesso la Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 179 del 16 dicembre 2024 con cui viene autorizzata l'acquisizione del complesso immobiliare sito in via Portonaccio, n. 34 di proprietà ENI S.p.A.; di tale operazione ne è stata data evidenza dell'Assemblea Straordinaria dei Soci del 18 marzo 2025;
- l'organigramma aziendale attuale è stato approvato il 20 marzo 2025 con Disposizione Organizzativa n. 1/2025.

4. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo verificato che il bilancio di esercizio, costituito dallo stato patrimoniale (conforme allo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424-*bis* del Codice civile, integrato dall'articolo 2423-*ter* del Codice civile), dal conto economico (conforme allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-*bis* del Codice civile, integrato dall'articolo 2423-*ter* del Codice civile) dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice civile, nonché dalle altre norme che richiamano informazioni e notizie che devono essere inserite nella nota integrativa stessa. Gli Amministratori hanno, altresì, reso disponibile la relazione sulla gestione.

Da quanto riportato nella relazione del revisore, gli Amministratori hanno redatto il bilancio fornendo le informazioni ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.



Continuità aziendale

Con riferimento alla gestione della continuità si rileva quanto segue. La società ha chiuso l'esercizio 2024 con un utile di euro 955.103.

Per l'esercizio 2025 la Società ha approvato il Budget, in data 22 gennaio 2025, con i seguenti aspetti essenziali:

- il conto economico gestionale presenta un risultato netto positivo per oltre 1 milione di euro, dopo aver scontato ammortamenti per 60 milioni di euro ed una gestione finanziaria negativa (derivante dall'applicazione del principio contabile dell'attualizzazione del debito concordatario postergato) per 10,7 milioni di euro;
- il Margine Operativo Lordo si attesta a 79,6 milioni di euro, rispetto al valore della produzione con una incidenza in lieve peggioramento (8,5% vs 9,3%);
- il dato di valore della produzione previsto e il livello di costi operativi risultanti sono sostanzialmente allineati ai valori per l'esercizio 2025 indicati nel Piano Industriale. Tale allineamento è reso possibile, tra l'altro, dalla previsione nel valore della produzione di alcune partite non ricorrenti tra cui si evidenziano i ricavi integrativi derivanti dall'applicazione della Matrice prevista nel nuovo Contratto di Servizio per 22 milioni di euro volta a compensare l'effetto della manovra tariffaria così come prevista nel PEFS con impatto sul BIT e tutte le tipologie di titoli, la previsione di contributi in conto esercizio stimati per 15 milioni di euro in base alla ripartizione del Fondo L.77/2020 destinati alle perdite di ricavi da traffico COVID nonché i contributi di Roma Capitale relativi ai Servizi integrativi Giubilari per circa 12 milioni di euro, come previsti nel c.d. Decreto Accoglienza.

ATAC ha ritenuto appropriato redigere il Bilancio di Esercizio al 31.12.2024 sul presupposto della continuità aziendale sulla base della pianificazione strategica strutturata con la redazione del Piano Industriale Pluriennale 2024 - 2027.

Tale presupposto è rafforzato dall'affidamento del servizio *in house* a seguito del recente rinnovo del Contratto di Servizio per il triennio 2025-2027.

L'Azienda ha chiuso positivamente i bilanci degli ultimi due esercizi con un miglioramento della posizione finanziaria netta (+125% con euro 99 milioni) e ha già intrapreso il percorso di allineamento alle politiche di mobilità sostenibile definite da Roma Capitale, assicurando la prosecuzione dei servizi nel medio-lungo periodo.

La Società ha elaborato una previsione aggiornata dell'andamento dei flussi di cassa fino a tutto il mese di aprile 2026 da cui emerge la capacità della gestione di far fronte a tutti gli impegni assunti e previsti tenuto conto dei presupposti assunti nel Piano Industriale 2024 – 2027 e delle pattuizioni contenute nel nuovo Contratto di Servizio.

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

Il Collegio ha analizzato, senza alcun rilievo, le tabelle di sintesi delle verifiche degli indicatori sulla crisi d'impresa, prende atto che gli amministratori hanno concluso positivamente la propria valutazione sulla sussistenza della continuità aziendale e conseguentemente hanno redatto il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024 sulla base di tale essenziale presupposto.



5. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze delle attività da noi svolte e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal revisore legale dei conti, preso atto dell'attestazione rilasciata dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, il Collegio Sindacale, per quanto di sua competenza, non rileva motivi ostativi alla proposta di approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024 della Società e della proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato di esercizio.

Roma, 23 maggio 2025

Il Collegio Sindacale di ATAC S.p.A.

Presidente Alessandro Bonura

Sindaco effettivo Stefania Fregonese

Sindaco effettivo Luigi Braitto



atac



Relazione della Società di Revisione Legale



Rimissione di relazione della società di revisione indipendente

ai sensi dell'articolo 14 del DLgs 27 gennaio 2010, n° 39

All'Azionista unico della
Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA

Premessa

- a) In esecuzione dell'incarico conferitoci, avevamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio dell'Azienda per la mobilità di Roma Capitale SpA al 31 dicembre 2024. Su detto bilancio avevamo rilasciato in data 15 maggio 2025 una relazione nella quale avevamo esposto un giudizio senza modifica.
- b) In data 20 maggio 2025 siamo stati informati che il Consiglio di Amministrazione ha modificato il citato bilancio d'esercizio al fine di recepire l'indirizzo formulato dall'Azionista unico di procedere alla copertura delle perdite degli esercizi precedenti 2020, 2021 e 2022 per complessivi euro 117.816.988, attraverso l'utilizzo di riserve a tal fine disponibili.
- c) In data 23 maggio 2025 abbiamo completato le nostre procedure di revisione.

Conclusioni

Tutto ciò premesso ri mettiamo nel seguito la nostra relazione sul bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2024.

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** 40124 Via Luigi Carlo Farini 12 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

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA (la Società), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2024, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2024, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

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

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

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

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare a 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 un'adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

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

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

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti a una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di un'incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare a 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 a 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

Giudizi e dichiarazione ai sensi dell'articolo 14, comma 2, lettere e), e-bis) ed e-ter), del DLgs 39/10

Gli amministratori dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA al 31 dicembre 2024, 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;
- esprimere un giudizio sulla conformità alle norme di legge della relazione sulla gestione;
- rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi nella relazione sulla gestione.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio dell'Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA al 31 dicembre 2024.

Inoltre, a nostro giudizio, la relazione sulla gestione è redatta in conformità alle norme di legge.

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

Roma, 23 maggio 2025

PricewaterhouseCoopers SpA

Luca Bonvino
(Revisore legale)



Conto Economico Gestionale 2024

CONTO ECONOMICO (k€)	Superficie	Metropolitane	Giardinetti	Commerciale	Mobilità Privata	2024
Ricavi da mercato (Titoli + Sanzioni)				227.494		227.494
Agevolazioni Tariffarie				31.376		31.376
Altri ricavi	36.156	27.977	287	24.289	1.056	89.765
Contratti di servizio Mobilità privata					28.656	28.656
Contratto di servizio TPL	382.279	155.610				537.889
Contratto di servizio Regione Lazio			7.350			7.350
Contributi Fondo perduto ex L. 77/2020	4.609	2.160				6.769
Capitalizzazioni e contributo c/impianti	23.775	2.763	1	5	4	26.548
VALORE DELLA PRODUZIONE	446.819	188.511	7.638	283.164	29.716	955.848
Costi per acquisto materiali	76.789	9.606	305	3.404	153	90.256
Costi per servizi	87.249	106.399	2.681	15.510	4.932	216.772
Costi per godimento beni di terzi	16.851	502	42	254	2.813	20.460
Costi di personale	361.667	85.878	7.494	23.869	18.083	496.992
Altri costi	9.442	10.344	466	66	1.517	21.834
COSTI DELLA PRODUZIONE	551.998	212.728	10.987	43.103	27.498	846.314
EBITDA (MOL)	(105.179)	(24.217)	(3.349)	240.061	2.218	109.534
Ammortamenti	46.114	32.469	13	1.309	294	80.199
Svalutaz. Crediti e variaz. rimanenze	505	237	2	2.236		2.980
Acc.ti rischi e oneri	7.332	3.437	23	2.000		12.792
EBIT (RISULTATO OPERATIVO)	(159.131)	(60.360)	(3.387)	234.516	1.924	13.562
Proventi finanziari	2.069	728	39	164	112	3.111
(Oneri finanziari)	(7.552)	(2.955)	(0)	(0)	(0)	(10.508)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(164.615)	(62.587)	(3.348)	234.680	2.036	6.166
Imposte	1.302	3.642			266	5.211
RISULTATO D'ESERCIZIO	(165.917)	(66.229)	(3.348)	234.680	1.770	955