

atac

ROMA



**Bilancio di Esercizio
al 31/12/2025**

ATAC S.p.A.

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

Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2025

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 2025	17
Le risorse umane	20
La politica per la prevenzione e la sicurezza	28
La politica per la qualità e l'ambiente	31
Le linee di business	34
Contratti di servizio	41
Mobilità pubblica	45
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	63
Servizi complementari	63
Principali indicatori economici – patrimoniali e finanziari	64
Investimenti	71
Attività di direzione, coordinamento, indirizzo e controllo da parte di Roma Capitale	74
Altre informazioni	77
Prevedibile evoluzione della gestione	84
Principali rischi e incertezze	86
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	92
BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2025	93
Stato Patrimoniale - Attivo	94
Stato Patrimoniale - Passivo	95
Conto Economico	96
Rendiconto finanziario	97
NOTA INTEGRATIVA	98
Forma e contenuto del bilancio	99
Principi contabili e criteri di valutazione	100
Continuità aziendale	101
Stato patrimoniale	111
Immobilizzazioni	111
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	111
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	115
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	127
Attivo circolante	133
Rimanenze	133
Crediti	134

<i>Crediti verso clienti.....</i>	<i>136</i>
<i>Crediti verso Controllante.....</i>	<i>137</i>
<i>Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante.....</i>	<i>141</i>
<i>Crediti tributari.....</i>	<i>142</i>
<i>Crediti verso altri</i>	<i>143</i>
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....</i>	<i>148</i>
<i>Disponibilità liquide.....</i>	<i>149</i>
Ratei e risconti attivi	150
Patrimonio Netto	151
Fondi per rischi e oneri	155
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	158
Debiti	159
<i>Debiti verso banche.....</i>	<i>161</i>
<i>Debiti per anticipi e acconti</i>	<i>161</i>
<i>Debiti verso fornitori</i>	<i>161</i>
<i>Debiti verso imprese collegate</i>	<i>162</i>
<i>Debiti verso controllante.....</i>	<i>163</i>
<i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante</i>	<i>165</i>
<i>Debiti tributari</i>	<i>166</i>
<i>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	<i>166</i>
<i>Altri debiti.....</i>	<i>167</i>
Ratei e risconti passivi	170
CONTO ECONOMICO	172
<i>Valore della produzione</i>	<i>172</i>
<i>Costi della produzione.....</i>	<i>177</i>
<i>Proventi e oneri finanziari.....</i>	<i>188</i>
<i>Imposte dell'esercizio.....</i>	<i>189</i>
ALTRE INFORMAZIONI	192
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	193
Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale	201
Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale	203
Compensi amministratori e sindaci	204
Attività di direzione e coordinamento	206
Rapporti con parti correlate	208
Strumenti finanziari derivati	208
Operazioni di locazione finanziaria (leasing)	209
Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2025 - dettaglio per Struttura Capitolina	210
Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	265
Proposta di destinazione del risultato d'esercizio	266
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 31.12.2025	267
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE	268
RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE	269
CONTO ECONOMICO GESTIONALE 2025	270

Organi Sociali di ATAC S.p.A.

Consiglio di Amministrazione in carica dal 3.04.2024 al 18.06.2025

Presidente
Consigliere
Consigliere

Giovanni Mottura
Arrigo Emilio Giana
Ilaria Piccolo

Consiglio di Amministrazione in carica dal 18.06.2025 al 24.07.2025

Presidente
Consigliere
Consigliere

Alessandro Rivera
Ilaria Piccolo
Roberto Cantiani

Consiglio di Amministrazione in carica dal 24.07.2025 al 2.06.2026

Presidente
Consigliere
Consigliere
Consigliere
Consigliere

Alessandro Rivera
Ilaria Piccolo
Roberto Cantiani
Alessandra Bucci
Alberto Zorzan

Consiglio di Amministrazione in carica dal 3.06.2026

Presidente
Consigliere
Consigliere
Consigliere
Consigliere

Barbara Marinali
Ilaria Piccolo
Roberto Cantiani
Alessandra Bucci
Alberto Zorzan

Direttore Generale – in carica dal 23.06.2025

Paolo Aielli

Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari – in carica dal 13 aprile 2022 al 29.07.2025

Luigi Tazza

Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari – in carica da 29.07.2025

Claudio Gori

Collegio Sindacale – in carica dal 14.10.2024

Presidente
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo
Sindaco Supplente
Sindaco Supplente

Alessandro Bonura
Stefania Fregonese
Luigi Braitto
Roberta Merola
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 18 giugno 2025, il Socio Unico Roma Capitale, ai sensi della Deliberazione di Giunta Capitolina n. 209/2025, ha affidato l'amministrazione della Società ad un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri in considerazione del fatto che *ATAC S.p.A. presenta un elevato grado di complessità organizzativa connesso alla dimensione assoluta del fatturato e al numero di dipendenti e svolge un servizio pubblico locale di diretto impatto quali/quantitativo sul benessere dei cittadini. Inoltre, la molteplicità, l'articolazione e la complessità dei servizi erogati da ATAC S.p.A., e le sfide di innovazione tecnologica con riferimento ai trasporti, rivolti ad un bacino di utenza ampio e diversificato rispetto ad altre realtà locali, fanno sì che l'organo amministrativo della Società presidi ambiti di competenza non assumibili dalla figura dell'Amministratore Unico, e che invece, un organo amministrativo composto da cinque membri offra maggiori e migliori garanzie di una efficace governance, in relazione alla modalità di assunzione delle deliberazioni, nonché in ordine all'effettività degli strumenti di controllo.*

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.



Relazione sulla Gestione

Lettera all'Azionista

Signor Azionista,

il bilancio al 31 dicembre 2025 di ATAC S.p.A. (ATAC o la Società) si chiude con un utile dell'esercizio di euro 331.130 (rispetto a quello di euro 955.103 del 2024) dopo la rilevazione di ammortamenti pari a euro 81.189.756 (euro 68.358.079 nel 2024), di cui euro 35.007.669 (euro 18.693.549 nel 2024) per investimenti finanziati, svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 9.737.929 (euro 11.841.216 nel 2024), rettifiche di valore delle rimanenze di materiali e ricambi per euro 1.938.201 (euro 382.605 nel 2024) oltre accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 19.259.136 (euro 2.980.192 nel 2024), ai fondi per rischi ed oneri futuri per euro 11.714.737 (euro 12.792.367 nel 2024).

Il margine operativo lordo si attesta a euro 131.808.920 e fa rilevare un incremento di euro 22.274.678 se comparato a quello del 2024 (euro 109.534.242).

Rispetto all'esercizio precedente il risultato economico si riduce di euro 623.973 (da 955.103 del 2024 a euro 331.130 del 2025) a seguito di un peggioramento di euro 3.655.025 del margine tra valore e costi della produzione, inclusi ammortamenti e accantonamenti, di un minore impatto della gestione finanziaria, migliorata di euro 459.926 e di minori imposte per euro 2.571.126.

Si evidenzia che il margine della gestione finanziaria è risultato negativo per euro 6.936.719 (euro - 7.396.646 nel 2024) in particolare per l'effetto contabile della valutazione al costo ammortizzato del debito postergato verso Roma Capitale che ha comportato l'iscrizione di oneri finanziari pari a euro 10.124.536 (euro 9.724.173 nel 2024) mentre le imposte sul reddito sono risultate pari a euro 2.639.491 (euro 5.210.639 nel 2024).

Va sottolineato che il nuovo Contratto di Servizio per la gestione del trasporto pubblico locale di superficie, non periferico, e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale, sottoscritto in data 31.01.2025, ha avuto decorrenza dall' 8 gennaio 2025 con termine il 31 dicembre 2027 e che è suddiviso in due periodi regolatori, il primo fino al 31 dicembre 2025 e il secondo periodo regolatorio dal 1° gennaio 2026 al 31 dicembre 2027.

Il contratto in vigore 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 oggetto della prestazione, che tiene conto dei ricavi 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 che, tra l'altro, disciplina le modalità di riconoscimento dell'utile ragionevole, calcolato come remunerazione del Capitale Investito Netto a un tasso di rendimento (WACC) pubblicato annualmente dall'Autorità, stabilisce per i Contratti di servizio di trasporto su strada gli obblighi di contabilità regolatoria e separazione contabile (aggiornati con Delibera ART 113/2021), introduce nuovi criteri d'individuazione e allocazione dei rischi e definisce le condizioni di revisione

contrattuale, con particolare riferimento a scostamenti rispetto al Piano Economico Finanziario (PEF), e i criteri di aggiornamento delle tariffe.

I corrispettivi contrattuali spettanti alla Società sono stati determinati sulla base dei costi e dei ricavi per modalità di trasporto (autobus, filobus, tram e metropolitana) previsti nel 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 della contabilità regolatoria.

A tal fine il contratto include una matrice dei rischi che consiste in una ripartizione formalizzata e chiara dei rischi tra committente e gestore, quale strumento per individuare i rischi connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento, l'allocazione degli stessi tra le parti, le specifiche modalità di ripartizione e le conseguenti compensazioni.

L'applicazione della matrice dei rischi è disciplinata dall'articolo 25 del contratto, che prevede la verifica annuale dell'equilibrio economico-finanziario dell'affidamento mediante il confronto tra le previsioni contenute nel Piano Economico-Finanziario (PEF) e i valori effettivamente consuntivati a seguito dell'elaborazione del Conto Economico Regolatorio (CER). Tale confronto è previsto a valle dell'approvazione del bilancio consuntivo che deve già, evidentemente, tenere in considerazione gli elementi di riequilibrio contenuti all'interno della matrice dei rischi allegata al contratto e parte integrante dello stesso.

Dal confronto tra PEF e CER relativi all'anno 2025 – primo periodo regolatorio - cronologicamente successivo al bilancio consuntivo, deriverà la cristallizzazione definitiva delle posizioni creditorie o debitorie delle Parti relative allo stesso periodo. Tali posizioni dovranno essere regolate finanziariamente entro l'esercizio successivo a quello in cui si sono generate, in conformità a quanto previsto dall'articolo 19, comma 5, del contratto.

Passando a illustrare le principali componenti del Conto Economico dell'esercizio 2025 si rileva un valore della produzione pari a euro 1.023.109.380, superiore di euro 67.261.218 a quello dell'esercizio precedente a seguito della crescita di circa l'8% dei ricavi da titoli di viaggio, sanzioni e agevolazioni tariffarie, pari a un importo di euro 20.881.006, di quella degli altri ricavi e proventi di euro 32.013.128, da ricondursi ai maggiori contributi in conto investimenti per euro 16.314.121 e ai maggiori ristori per Covid-19, relativi al periodo 2021 e primo trimestre 2022, per euro 13.627.357, oltreché ai maggiori corrispettivi da contratti di servizio con Roma Capitale di euro 15.644.817.

Le vendite dei titoli di viaggio del sistema integrato Metrebus sono risultate nel complesso pari a euro 363.836.097 (iva inclusa) superiori del 7,5% a quelle del precedente esercizio (euro 338.314.329). A distanza di sei anni dal 2019, ultimo esercizio prima della pandemia, anno con cui è ormai consuetudine confrontarsi per verificare il recupero dei livelli di domanda pre-Covid (euro 394.790.790 a livello di sistema integrato Metrebus), permane ancora un delta negativo in termini assoluti pari a 31 milioni di euro (in percentuale -7,84).

Considerato anche l'incremento arrecato ai valori venduti dalla manovra tariffaria nei sei mesi di applicazione dal 1° luglio 2025, stimato in euro 9 milioni, si consolida la percezione di mutamenti intervenuti nella domanda e nelle abitudini degli utenti del trasporto pubblico locale di minore

propensione verso tale modalità di spostamento che, almeno in apparenza, neanche le politiche della mobilità sembrano aver tempestivamente indirizzato.

La quota di ricavo di competenza di ATAC, quella a conto economico, nel 2025 è pari a euro 241.272.141, in crescita dell'8,8% a quella rilevata nell'anno precedente (euro 221.793.030). Dal confronto con i ricavi da vendita titoli di viaggio di competenza ATAC del 2019 (euro 272.853.770) emerge ancora uno scostamento negativo dell' 11,6%, che sconta l'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, pari a circa 10 milioni di euro e include quello della manovra tariffaria sui titoli turistici (24h, 48h, 72h e CIS 7gg) dal 1° luglio 2025 stimati in +6,7 milioni di euro.

I rimborsi per agevolazioni tariffarie da Roma Capitale e Regione Lazio, pari a euro 32.332.020, evidenziano un incremento di euro 955.878 rispetto a quelli del precedente esercizio. La parte principale delle agevolazioni tariffarie (euro 15.136.368) riguarda l'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 551.312.863, di cui euro 35.922.111 per integrazione corrispettivi da matrice dei rischi, sono risultati superiori di euro 13.753.427 rispetto al consuntivo del 2024 (euro 537.559.436).

Gli introiti derivanti dall'attività di controllo dell'evasione tariffaria sui servizi di TPL sono stati pari a euro 6.339.543 e hanno fatto rilevare un incremento di euro 403.695 (+6,8%) rispetto a euro 5.935.848 dell'esercizio precedente.

La Società nel conto economico 2025 beneficia di contributi in conto esercizio, pari a euro 20.396.848, 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.

L'importo di euro 20.396.848 è stato incassato da Regione Lazio per euro 13.384.840 con valuta 29.9.2025 e per euro 2.756.709 a gennaio 2026. La differenza pari a euro 4.255.299 è iscritta al 31 dicembre 2025 tra i crediti verso Regione Lazio e rappresenta il complemento alla percentuale liquidata del 92,1576% applicata all'impatto dei mancati ricavi Covid-19 nel periodo 1.1.2021 – 31.3.2022 come calcolato e caricato da ATAC sulla piattaforma dell'Osservatorio TPL, istituita presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, e asseverato dal revisore legale.

La produzione chilometrica complessivamente erogata nel 2025 è stata pari a 139.079.521 vetture/km con un incremento dell'5,7% (7.456.279 vetture/km) rispetto a quella conseguita nel 2024 (131.623.242 vetture/km). L'incremento di servizio offerto è stato conseguito nonostante il peggioramento delle condizioni di viabilità per il servizio di superficie, anche per i vari lavori stradali in

corso, la chiusura anticipata, da ottobre a dicembre della stazione Anagnina della linea A e quella della linea C per i lavori di prolungamento e per il pre-esercizio della nuova tratta San Giovanni - Colosseo nonché lo svolgimento delle attività programmate di revisione intermedia dei treni.

Il servizio di metropolitana ha consuntivato una produzione di 45.902.064 vetture/km, superiore di 2.436.211 vetture/km a quella dell'esercizio precedente. Il servizio di superficie offerto (92.286.913 vetture/km) è aumentato rispetto a quello del precedente anno del 5,6% (+4.932.624 vetture km).

Il costo del lavoro, pari a euro 513.126.537, ha fatto rilevare un incremento di euro 16.134.977 (+3,25%) rispetto a quello dell'esercizio precedente principalmente per gli aumenti retributivi previsti dal rinnovo del CCNL in data 11 dicembre 2024.

I costi esterni operativi, pari a euro 378.173.923, risultano incrementati di euro 28.851.562 (+8,3%) rispetto all'esercizio precedente (euro 349.322.361). Le principali componenti della variazione sono rappresentate dall'aumento dei lavori svolti da ATAC quale stazione appaltante di Roma Capitale sui beni e le infrastrutture di proprietà di quest'ultima (euro +6,6 milioni) aventi natura di costi passanti, dai maggiori servizi TPL affidati a terzi (euro +10,3 milioni), dai maggiori costi per energia elettrica e altre utenze (euro +7,9 milioni), dai maggiori lavori e manutenzioni ordinarie (euro +6,1 milioni), attività di vigilanza (euro +3,7 milioni) e pulizie (euro +2,3 milioni) parzialmente compensate da un minor costo per gasolio (euro -5,9 milioni) e metano (euro -0,9) autotrazione.

Nel 2025 la Società, nell'ambito delle iniziative di trasformazione delle infrastrutture e del sistema di TPL romano, ha realizzato progetti per un valore complessivo pari a euro 199,2 milioni di cui euro 176,6 milioni rilevati in bilancio come investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali (euro 279,2 milioni nel precedente esercizio), di cui euro 141,2 milioni hanno beneficiato di finanziamenti pubblici (euro 232,3 milioni nel 2024) riguardanti principalmente fondi del PNRR e per il Giubileo 2025 ed euro 22,6 (euro 19,7 milioni nel 2024) per lavori su beni e infrastrutture di proprietà di Roma Capitale iscritti a conto economico tra i costi per servizi e oggetto di rimborso da parte della stessa Roma Capitale.

Gli investimenti in immobilizzazioni di maggior risalto sono stati i seguenti:

- la fornitura e posa in opera delle pensiline, paline e attrezzature di fermata della rete di superficie – interamente finanziati con i fondi Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano Fermate" per euro 30,3 milioni;
- la fornitura di n. 109 autobus a metano da 12 metri per euro 27,1 milioni con finanziamento Giubileo 2025 del 90% (euro 24,4 milioni) nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
- l'acquisto di n. 78 autobus da 12 metri classe I con alimentazione a metano, per euro 24,3 milioni, finanziato con fondi del Piano Strategico Nazionale per la Mobilità Sostenibile (PSNMS) per euro 21,8 milioni;

- gli acconti versati in relazione al primo e al terzo contratto applicativo rispettivamente per l'acquisto di n. 40 e n. 20 tram bidirezionali predisposti anche alla marcia autonoma, per euro 20,6 milioni, interamente finanziato da fondi PNRR;
- la realizzazione dei lavori presso i depositi Tor Sapienza, Grottarossa e Trastevere relativi al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" per euro 8,8 milioni, finanziato dal PNRR;
- l'acquisto, finanziato con fondi PSNMS pari a euro 7,0 milioni, di n. 14 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri per l'importo di euro 7,4 milioni;
- i lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" interamente finanziati dal PNRR per euro 6,4 milioni;
- i lavori del progetto "ID 100 - Riqualficazione deposito tranviario Porta Maggiore", pari a euro 5,5 milioni, finanziati da Giubileo 2025 per euro 4,9 milioni;
- il rinnovo dell'armamento tranviario per euro 4,5 milioni, di cui euro 4 milioni finanziati nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- le lavorazioni straordinarie, d'importo pari a euro 3,3 milioni, eseguite con risorse interne e maestranze aziendali, sul parco mezzi del servizio di superficie, di cui euro 2,5 milioni su complessivi autobus e tram ed euro 0,8 milioni sulle vetture tram;
- gli interventi di rinnovo delle scale mobili presso le stazioni delle linee della metropolitana pari a euro 3,3 milioni;
- la revisione intermedia su n. 6 convogli della serie MB400 per euro 2,7 milioni;
- i lavori di ristrutturazione di alcune stazioni della metropolitana, per l'importo di euro 2,3 milioni, interamente finanziati con i fondi Giubileo 2025, nell'ambito del progetto "ID 101 Riqualficazione stazioni della metropolitana linea A";
- la fornitura e installazione, per euro 2,1 milioni, del sistema di comunicazione digitale radio terra-treno interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 252 "Potenziamento Infrastrutture - Progetto di Rete Radiomobile per le comunicazioni nella Metropolitana di Roma";
- la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 per euro 2,1 milioni, intervento finanziato per euro 1,7 milioni da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- l'acquisizione dell'area adiacente la rimessa di Portonaccio finanziata, per euro 1,8 milioni, con fondi ex L.396/1990.

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 Roma Capitale per un importo che nel 2025 è pari a euro 22,6 milioni.

Tra questi si evidenziano:

- la sostituzione di scale mobili e ascensori della linea B della metropolitana per un importo pari a euro 6,0 milioni;
- i lavori di rinnovo dell'armamento tranviario, pari a euro 5,3 milioni;

- l'acquisto di carrelli completi e motori di trazione per le attività di manutenzione straordinaria dei treni driverless della metro C, per euro 5,0 milioni;
- la revisione quinquennale e decennale dell'impianto pneumatico e del freno dei treni della linea C, pari a euro 2,6 milioni.

Nella gestione dei flussi finanziari relativi ai suddetti progetti di investimento 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.

Al 31.12.2025 la Società non è esposta per debiti finanziari al 31 dicembre 2025. La posizione finanziaria netta è positiva per euro 101,6 milioni (rispetto a euro 99 milioni rilevati al 31 dicembre 2024) grazie, quindi, a risorse finanziarie prevalentemente originate dalla gestione caratteristica. E' composta da disponibilità liquide, pari a euro 59,3 milioni, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni finanziarie, pari a euro 27 milioni, rappresentate da Titoli di Stato e depositi bancari a breve termine e attività finanziarie, pari a euro 15,2 milioni, con scadenza oltre l'esercizio successivo.

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Barbara Marinali

Conto Economico

DESCRIZIONE	2025	2024
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	1.023.109.380	955.848.163
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	870.729.939	834.204.116
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(18.288)	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.595.360	7.854.805
5) Altri ricavi e proventi	145.802.369	113.789.241
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	1.013.202.018	942.285.775
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	84.921.114	93.730.267
7) Per servizi	262.026.075	220.061.816
8) Per godimento beni di terzi	18.365.092	18.648.168
9) Per il personale	513.126.537	496.991.560
a) Salari e stipendi	365.642.265	354.662.792
b) Oneri sociali	111.185.204	108.559.784
c) Trattamento di fine rapporto	26.029.223	25.814.505
d) Trattamento di quiescenza e simili	4.350.458	4.146.067
e) Altri costi	5.919.387	3.808.413
10) Ammortamenti e svalutazioni	110.186.821	83.179.487
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.959.287	9.559.248
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.230.469	58.798.831
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.737.929	11.841.216
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	19.259.136	2.980.192
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(657.417)	(4.951.859)
12) Accantonamenti per rischi	11.587.892	12.080.219
13) Altri accantonamenti	126.845	712.148
14) Oneri diversi di gestione	13.519.059	21.833.969
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.907.362	13.562.388
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(6.936.719)	(7.396.646)
15) Proventi da partecipazioni	1.446.092	1.780.971
16) Altri proventi finanziari	1.994.450	1.330.252
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(10.377.261)	(10.507.869)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.970.643	6.165.742
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	2.639.513	5.210.639
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	331.130	955.103

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2025	31.12.2024
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	971.028.166	880.350.611
I-Immobilizzazioni immateriali	56.055.332	54.804.376
2)Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	78.833	104.833
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.210.187	5.841.789
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.193.491	5.217.357
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	5.796.361	3.862.903
7)Altre	38.776.460	39.777.493
II-Immobilizzazioni materiali	896.445.303	815.080.373
1)Terreni e fabbricati	243.146.640	248.918.214
2)Impianti e macchinario	59.360.075	10.993.963
4)Altri beni	475.711.328	407.711.474
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	118.227.261	147.456.722
III-Immobilizzazioni finanziarie	18.527.530	10.465.862
1)Partecipazioni in:	1.351.955	1.351.955
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.177.520</i>	<i>1.177.520</i>
<i>d bis)altre imprese</i>	<i>174.434</i>	<i>174.434</i>
2)Crediti:	12.175.576	9.113.907
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.444.509</i>	<i>1.477.069</i>
<i>d bis) verso altri</i>	<i>10.731.066</i>	<i>7.636.838</i>
3)Altri titoli	5.000.000	-
C. Attivo Circolante	496.663.701	594.789.417
I-Rimanenze	62.158.656	61.519.528
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.158.656	61.501.240
4)Prodotti finiti e merci	-	18.288
II-Crediti	348.159.244	441.452.403
1)Verso clienti	7.272.759	4.919.764
4)Verso controllanti	232.778.521	276.316.926
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	1.755.767	2.343.285
5-bis)Crediti tributari	11.016.347	10.331.025
5-quater)Verso altri	95.335.849	147.541.404
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	27.000.000	-
IV-Disponibilità liquide	59.345.801	91.817.486
1)Depositi bancari e postali	59.130.356	91.603.397
3)Denaro e valori in cassa	215.445	214.090
D. Ratei e risconti	65.649.571	76.158.876
TOTALE ATTIVO	1.533.341.437	1.551.298.904

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2025	31.12.2024
A. Patrimonio netto	485.725.212	511.911.377
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	1.017.841	970.086
VII-Altre riserve	650.218.046	675.827.994
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(345.361.104)	(345.361.104)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio	331.130	955.103
B. Fondi per rischi e oneri	36.788.923	46.767.981
2)Per imposte, anche differite	9.619	988.850
4)Altri	36.779.304	45.779.131
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	60.843.610	69.030.864
D. Debiti	517.886.435	600.369.510
4)Debiti verso banche	-	245
6)Acconti	2.975.696	1.958.750
7)Debiti v/fornitori	172.547.997	245.008.343
10)Debiti v/imprese collegate	722.538	106.874
11)Debiti v/controlanti	215.924.450	215.771.503
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	2.826.581	3.324.561
12)Debiti tributari	9.937.240	15.422.136
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	24.840.755	23.051.329
14)Altri debiti	88.111.179	95.725.769
E. Ratei e risconti	432.097.257	323.219.172
TOTALE PASSIVO	1.533.341.437	1.551.298.904

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.

Al 31 dicembre 2025 le somme distribuibili che rappresentano il 30% del risultato prima delle imposte integrate degli ammortamenti sono pari a euro 49.901.956.

Il valore della riserva SFP iscritta nel Patrimonio netto è pari a euro 301.991.887 (euro 331.171.345 al 31.12.2024) e fa rilevare un decremento netto di euro 29.179.458 attribuibile principalmente al pagamento del secondo riparto degli SFP di tipo A, a nuove emissioni, rettifiche o integrazioni e annullamenti di strumenti finanziari di tipo A e di tipo B e avvenute nel corso del 2025 di titoli già emessi anche a seguito delle risultanze dell'attività di riconciliazione con i creditori.

A fronte di un risultato positivo 2025 prima delle imposte pari a euro 2.970.643 e ammortamenti pari a euro 81.189.756 la quota degli SFP di tipo A distribuibile, di formazione 2025, è pari a euro 25.248.120 (il 30% di euro 84.160.398).

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.

Principali eventi del 2025

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.

Apertura Stazioni Metro C

Il 16 dicembre 2025 sono state inaugurate e aperte al pubblico le due nuove stazioni della linea C della metropolitana di Roma Colosseo-Fori Imperiali e Porta Metronia.

L'entrata in funzione del nuovo tratto, che dalla stazione San Giovanni arriva fino a via dei Fori Imperiali, permette di connettere sempre più rapidamente i quadranti sud-est e nord-ovest della città con un totale di 24 stazioni e un tracciato lungo circa 22 km ma, soprattutto, completa l'interconnessione delle tre linee metropolitane della capitale.

Dopo Termini, che inizialmente unì metro A con la B, dopo San Giovanni che lo fece con la A e C, la fermata Colosseo ha finalmente legato la linea C con la B.

La linea C della metropolitana senza conducente si estende ora dalla periferia orientale di Roma fino al centro storico della città.

La stazione Colosseo-Fori Imperiali, in particolare, mette in mostra scoperte archeologiche che sono già diventate attrazioni turistiche di risonanza internazionale.

Rinnovo del parco mezzi

Nel corso del 2025 sono entrati in esercizio i seguenti mezzi:

- n. 187 autobus Solaris Urbino CNG 12 m a completamento della fornitura di 322 veicoli, acquistati con fondi del Giubileo per il 90% e per il residuo in autofinanziamento;
- n. 14 autobus Iveco EWay 12 m elettrici, acquistati con fondi PSNMS per il 90% per il residuo in autofinanziamento (in esercizio a partire dal 2026).

Procedimento istruttorio AGCM 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.

Con provvedimento del 25 novembre 2025, n. 31739 l'Autorità ha reso obbligatori gli impegni presi dalla Società.

In coerenza con il valore stimato di tale rimborso, la Società già nel bilancio al 31.12.2024 ha previsto un accantonamento al fondo altri rischi per euro 2 milioni.

Riparti 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 e nel mese di novembre ha predisposto il terzo piano di riparto per una quota pari al 18%. In attuazione dei suddetti piani nel 2025 sono stati eseguiti pagamenti per complessivi euro 25.506.610.

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 14 novembre 2025 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 2024, 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, paragrafo 1, lettera c), un'impresa deve essere in grado in qualsiasi momento di ottemperare agli obblighi finanziari che le incombono nel corso dell'esercizio contabile annuale. A tal fine, sulla base dei conti annuali, previa certificazione di questi ultimi da parte di un revisore o di altro soggetto debitamente riconosciuto, l'impresa dimostra di disporre ogni anno di un capitale e di riserve per un valore di almeno 9.000 euro quando solo un veicolo è utilizzato e di 5.000 euro per ogni veicolo supplementare utilizzato."* Se l'Autorità competente constata il mancato soddisfacimento dei requisiti si applica l'art. 13 inerente 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 29 luglio 2025 con nota prot. 0137011 al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che riporta il valore del patrimonio netto al 31.12.2024 pari a euro 511.911.377 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 2025 le politiche del Personale si sono focalizzate sul miglioramento del funzionamento aziendale e dell'efficienza operativa, anche in considerazione dell'importante impegno organizzativo e operativo richiesto per affrontare l'anno giubilare.

Le azioni promosse sono state orientate verso le sfidanti direttrici strategiche individuate dell'Azionista, bilanciando il rigoroso presidio del costo del lavoro con il potenziamento dell'offerta e il miglioramento del servizio, nonché con il rafforzamento dell'organico con particolare riferimento all'acquisizione di elevate professionalità tecnico-specialistiche, Project Manager (PM) Project Management Assessment (PMA) essenziali per garantire il presidio e il monitoraggio del Piano Investimenti, delle attività legate al PNRR e delle opere indifferibili per il Giubileo 2025.

L'organico

Il personale in forza alla data del 31.12.2024 risultava pari a 10.271 unità, mentre la forza lavorativa finale al 31.12.2025 è pari a 10.200 unità, come risultato di 566 assunzioni e 637 cessazioni.

La consistenza media del 2025 risulta pari a 10.180 unità rispetto alla forza media dell'esercizio precedente pari a 10.121, con un incremento dell'organico medio nel periodo pari a 59 unità.

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

Categorie	Forza lavorativa al 31/12/2024	Assunzioni	Cessazioni	Passaggi di categoria (*)	Forza lavorativa al 31/12/2025	Forza lavorativa Media 2024	Forza lavorativa Media 2025	Δ Forza media 2025/2024
Dirigenti	28	5	5	-	28	29	27	-2
Quadri	140	5	7	-	138	140	139	0
Impiegati	928	13	27	2	916	939	921	-18
Autisti	5.539	463	437	-116	5.449	5.405	5.462	56
Macchinisti	356	-	1,00	0	355	356	355	0
Operai e altre categorie	3.280	80	160	114	3.314	3.252	3.275	23
Totale	10.271	566	637	-	10.200	10.121	10.180	59

(*) 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 si descrivono le principali attività effettuate nel corso del 2025.

Gestione del personale

Smart Working

Il 2025 ha visto il consolidamento dello smart working, che prosegue tuttora come leva di flessibilità, di norma per un giorno a settimana per tutto il personale aziendale la cui attività in modalità flessibile sia stata ritenuta compatibile con l'organizzazione del lavoro.

Alla data del 31.12.2025 il bacino che ha fruito della modalità di lavoro in smart working è pari a 939 unità.

Stabilizzazioni di personale

Nel corso del 2025 si è proceduto alla stabilizzazione di n. 427 contratti di lavoro a tempo determinato (24 mesi) – attivati nel 2023 e in scadenza durante l'anno – trasformandoli in contratti a tempo indeterminato.

Le stabilizzazioni hanno interessato risorse appartenenti all'Esercizio di Superficie (operatori di esercizio - autisti).

Nel corso del 2025 è stato introdotto un sistema di valutazione strutturato del personale a tempo determinato.

Tale personale, nel corso del periodo di contratto, è stato valutato in 2 occasioni al fine di verificarne il livello di performance e i comportamenti organizzativi e, in base a tali valutazioni è stato trasformato a tempo indeterminato ovvero non è stato confermato.

Il personale con performance "borderline" non viene trasformato immediatamente; a valle di un periodo di interruzione minimo previsto dalla legge, viene offerto un nuovo contratto a tempo determinato (c.d. "stop&go") di durata più breve, al termine del quale si riceve una valutazione finale che, se positiva, può condurre alla trasformazione a tempo indeterminato.

L'introduzione di tale iniziativa ha evidenziato un miglioramento importante del livello medio di performance del personale a tempo determinato nel corso dell'anno.

Prestazioni straordinarie e assenze

Il riallineamento ai livelli di produzione previsti dal Contratto di Servizio ha richiesto una gestione estremamente dinamica e puntuale del ricorso al lavoro straordinario. Tale leva è stata utilizzata non come uno strumento correttivo generico, ma come una risorsa strategica per garantire la continuità del servizio e la copertura dei turni di fronte al ripristino dei volumi produttivi programmati.

Nonostante un lieve incremento del volume complessivo delle ore (+1,8%), il dato riflette una gestione mirata dell'istituto. Si è infatti contenuto il ricorso allo straordinario nelle aree amministrative e di supporto, concentrando le ore aggiuntive solo laddove strettamente necessario per garantire la continuità e il potenziamento del servizio operativo (Operatori di Esercizio, Ispettivi, Macchinisti). Una riduzione è stata invece registrata tra gli operai e il personale di stazione.

L'analisi dei dati relativi al fenomeno dell'assenteismo nell'esercizio 2025 evidenzia un trend generale positivo, caratterizzato rispetto all'anno precedente, dal decremento dell'incidenza media annua delle assenze per malattia del 4% sull'organico e in particolare da quello rilevato per il personale autista pari al 12% nel periodo aprile-dicembre, a seguito dell'accordo sindacale del 1° aprile che ha introdotto un sistema di incentivazione alla produzione chilometrica esteso a tutto il personale operativo. Il suddetto miglioramento è stato parzialmente compensato dall'incremento della fruizione delle causali di assenza legate a misure di tutela dei lavoratori previste dalla legge (es. permessi ex legge 104, congedi parentali, etc.) pari complessivamente al 2%.

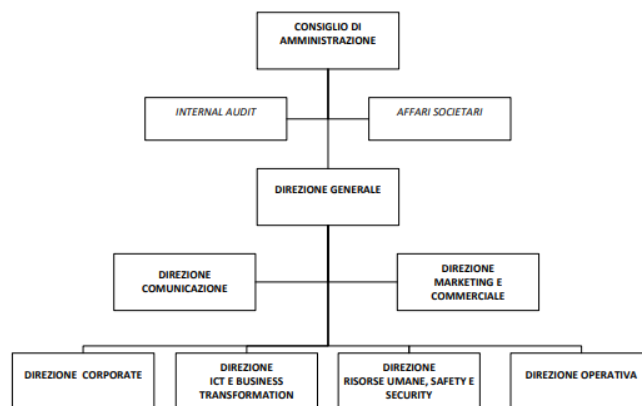
Disciplina del lavoro

Nel corso del 2025 sono stati gestiti 2.486 iter disciplinari sulla base delle segnalazioni pervenute dalle linee gerarchiche. Nell'anno ne sono stati chiusi 1.754 e hanno determinato sanzioni disciplinari in 1.290 casi.

Evoluzione dell'assetto organizzativo

Nel 2025, l'Azienda, anche a seguito della nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione e della nomina del nuovo Direttore Generale, ha implementato un'operazione di riassetto organizzativo, rafforzando ed integrando le strutture di prima linea della Direzione Generale per supportare il raggiungimento degli sfidanti obiettivi industriali della Società.

Si riporta di seguito la nuova macrostruttura organizzativa aziendale, introdotta con decorrenza 1° ottobre 2025.



La nuova organizzazione è stata disegnata con i seguenti obiettivi:

- razionalizzazione macrostruttura: attraverso una revisione generale dei perimetri aziendali in ottica di focalizzazione sulle sfide chiave, efficientamento organizzativo delle interfacce, valorizzazione delle sinergie di processo e delle risorse chiave;
- progettazione e ingegneria: attraverso l'incremento della capacità interna di realizzazione delle infrastrutture al fine di integrarla con quella di esercizio in ottica di diventare un player di TPL più competitivo, al contempo migliorando i processi di monitoraggio e controllo degli investimenti;

- centralità del cliente: attraverso il potenziamento e la sistematizzazione dei processi di marketing e commerciali e lo sviluppo di sistemi informativi e tecnologici, al fine di valorizzare l'enorme mole di dati a disposizione per intercettare le esigenze del passeggero e massimizzare i ricavi commerciali;
- qualità percepita e reputazione: attraverso l'implementazione di una strategia integrata di comunicazione per allineare la qualità erogata del servizio, in netto miglioramento, con quella percepita dal passeggero, disegnando una customer experience capace di soddisfare la clientela e gli stakeholder;
- contrasto all'evasione e percezione di sicurezza: attraverso la massimizzazione della capacità di controllo ed enforcement della Società, sfruttando l'integrazione col network di videosorveglianza di Roma Capitale, in ottica di recupero di ricavi mediante il contrasto all'evasione, ma anche di maggior presidio del servizio – in collaborazione con le Forze dell'Ordine – per migliorare la percezione di sicurezza del trasporto da parte del cliente e di conseguenza la propensione al ricorso alla mobilità pubblica.

Selezione del personale

Nel corso del primo semestre 2025 sono state avviate le procedure di selezione per la copertura di posizioni apicali tra cui quelle di Direttore Generale, Direttore Corporate e Direttore Comunicazione.

Sono state inoltre concluse due procedure selettive per la ricerca di profili manageriali: Responsabile Safety, che riveste anche il ruolo del RSPP, e Responsabile Sviluppo Applicativo IT.

Al termine del secondo semestre sono state attivate selezioni per la copertura di posizioni di responsabilità dirigenziali nell'ambito delle strutture Acquisti, Risorse Umane e Security, con l'obiettivo di rafforzare ulteriormente il presidio organizzativo e gestionale delle funzioni strategiche di management.

Sono state avviate selezioni per la ricerca di profili operativi quali Operatori di Esercizio (con oltre 500 candidature) ed Operatori di Stazione (con oltre 2300 candidature pervenute). A conclusione dell'iter selettivo nel corso del 2025 sono stati inseriti complessivamente 417 Autisti e 61 Operatori di Stazione.

Sono state altresì concluse le selezioni avviate nel 2024 per l'inserimento di Project Manager (PM) e Project Management Assistant (PMA) (con oltre 400 candidature) nel comparto Infrastrutture, figure centrali per il presidio e la governance degli interventi connessi al rilevante piano di investimenti aziendale. Al termine dell'iter selettivo sono state assunte n. 14 risorse destinate al supporto dei processi di pianificazione, progettazione e gestione, anche operativa, dei contratti di lavori, servizi e forniture.

Nel corso dell'anno sono state altresì avviate e concluse selezioni per la copertura di posizioni organizzative all'interno della Direzione ICT e Business Transformation (in particolare per il profilo di Chief Information Security Officer-CISO e Responsabile Demand Management) e della Divisione Superficie (per il profilo di Responsabile di Stabilimenti Bus). Contestualmente, sono state attivate selezioni interne per l'inserimento di personale tecnico-specialistico da assegnare alla struttura Safety,

Ambiente e Qualità, con l'obiettivo di consolidare i presidi in materia di sicurezza, sostenibilità e conformità normativa.

Le selezioni avviate sono coerenti con il piano di sviluppo aziendale e con i progetti previsti dal Piano Industriale, che puntano a valorizzare le competenze interne ed attrarre professionalità qualificate dal mercato.

Di seguito il dettaglio delle 562 assunzioni effettuate nell'anno, al netto delle 4 riammissioni in servizio a seguito di sentenza e comprensive delle 53 legate ai cosiddetti contratti 'stop&go' (autisti).

Qualifica Professionale	Piano Fabbisogni 2025	Assunzioni Realizzate
Posizioni manageriali apicali (Dirigenti)	3	5
Posizioni manageriali o altamente specialistiche (Quadri)	5	5
Amministrativi/Ispettivi	62	12
Operatori di esercizio (autisti)	427	462
Operatori Qualificati (operai)	26	17
Personale comparto MF (es. OdS)	36	61
Totale	559	562

Formazione del personale

L'attività formativa nel 2025 è stata impegnata in modo importante su tematiche di safety – D.Lgs. 81 e Gestione delle Emergenze. I corsi di D.Lgs. 81 hanno coinvolto varie tipologie di lavoratori, con particolare attenzione alle figure operative. Di seguito una tabella riepilogativa con i dettagli delle figure professionali interessate:

Tipologia dipendente	n. risorse
Amministrativi, Quadri, Staff	590
Autisti e Ispettivi	1.717
Macchinisti, Coord. OdS, pers Scorta	299
Operai e operativi IV Area	694
Supporto linea di business, inidonei (def e temporanei)	92
Totale	3.392

Sempre in tale ambito si è proseguito con i corsi per la formazione dei preposti con il coinvolgimento di n. 527 dipendenti delle varie strutture aziendali.

Per quanto concerne la gestione delle emergenze, sono state formate circa 830 risorse suddivise tra: antincendio-rischio medio ed elevato (480 risorse) e primo soccorso (350 risorse).

Quest'ultima tipologia di corsi permette il mantenimento e l'aggiornamento delle competenze con la possibilità di interagire con altri partecipanti provenienti da varie realtà aziendali. Da sottolineare

l'incremento della fruizione di corsi *on-line*, grazie alla crescente efficacia delle metodologie di formazione a distanza (FAD) in modalità sincrona, ormai assimilabili alla formazione in aula.

Per le *soft-skill* è inoltre da evidenziare l'avvio di corsi d'informatica relativi al Pacchetto Office, con il coinvolgimento di più di 400 partecipanti.

Interventi formativi hanno coinvolto, inoltre, neoassunti, alcuni dei quali con contratto di apprendistato, con ca. 500 risorse formate, e operatori riguardo il rinnovo del Certificato di Qualificazione del Conducente (CQC). Tale progetto denominato "Manovra CQC" prevede l'erogazione, in caso di aggiornamento, di 35 ore di formazione per tutto il personale autista ed ispettivo. Nel 2025 le pratiche lavorate sono state 3.305.

Infine, prosegue il trend di crescita relativo alla formazione finanziata, nel 2025 sono stati rendicontati piani formativi per circa euro 1,3 milioni, che per oltre la metà riguardano il percorso di rinnovo CQC.

Sviluppo e software

Sistemi di Incentivazione del Management (MBO)

A seguito dell'approvazione del Bilancio di Esercizio 2024 da parte dell'Assemblea dei Soci in data 30.05.2025, constatato il raggiungimento delle condizioni di accesso al Sistema MBO 2024, si è proceduto alla consuntivazione degli obiettivi assegnati.

Per il 2024 a livello aziendale si è registrata una media di consuntivazione del Sistema MBO pari al 96,9%.

Gli obiettivi relativi al Sistema MBO 2025 prevedono dei requisiti di accesso al sistema (risultato di esercizio, margine operativo lordo) oltre a target di tipo aziendale (ricavi da contratto di servizio, qualità erogata, piano investimenti, ricavi da titoli di viaggio, sanzioni e agevolazioni tariffarie), di carattere direzionale e di performance e comportamenti manageriali.

Progetto di valutazione del corretto inquadramento del personale amministrativo

Nel 2025 si è concluso il progetto "Valutazione corretto inquadramento del personale amministrativo", la cui fase 1 è stata avviata a novembre 2023 e completata a ottobre 2024, mentre la fase 2 è stata avviata a novembre 2024 e ultimata a giugno 2025.

Attraverso tale progetto sono state valutate le mansioni svolte dal personale in perimetro (personale amministrativo con parametro da 205 a 130) in relazione alle declaratorie contrattuali – previa verifica dei comportamenti gestionali e organizzativi (es. tasso di assenteismo, disciplinari, etc.).

Ad esito del processo di valutazione, sulle 658 risorse in perimetro è stato attuato ca. il 30% di incrementi parametrali.

Progetto Diversity, Equity & Inclusion (DE&I)

Nel 2025 sono state completate, con il supporto di una società specializzata, le analisi preliminari necessarie all'elaborazione di una policy aziendale in ambito Diversity, Equity & Inclusion (DE&I).

Le attività realizzate hanno riguardato l'analisi della popolazione aziendale e l'elaborazione dei KPI legati alla DE&I, interviste con le Organizzazioni sindacali e il middle management e la predisposizione di una proposta di Policy aziendale in ambito DE&I.

Relazioni industriali

Nel 2025 sono stati sottoscritti con le Organizzazioni Sindacali (OO.SS) i seguenti accordi:

- Accordi Sindacali del 27.01.2025, 04.02.2025 e 12.03.2025 che hanno riguardato la definizione delle attività di formazione per il personale adibito alla guida, in vista dell'inserimento in parco dei nuovi veicoli a trazione elettrica, l'aggiornamento delle modalità di comunicazione relative al rinnovo della Carta di Qualificazione del Conducente (CQC) nonché la definizione dei percorsi formativi per l'accrescimento delle competenze del personale aziendale;
- Accordi Sindacali del 01.04.2025, 02.04.2025 e 20.11.2025 che hanno disciplinato:
 - la definizione di un piano di valorizzazione del personale coinvolto nell'erogazione del servizio, attraverso sistemi incentivanti legati alla produzione e alla presenza, volti a riconoscere il contributo individuale e collettivo al raggiungimento degli obiettivi aziendali e a premiare l'impegno profuso nell'assicurare un servizio di qualità ai cittadini;
 - la definizione delle misure di incentivazione per il personale coinvolto nell'intensificazione o nella modifica del servizio di trasporto programmato in occasione di eventi ricorrenti organizzati sul territorio di Roma Capitale;
 - la costituzione di una squadra dedicata alla gestione delle operazioni di recupero del materiale rotabile a seguito di svio, incidenti o gravi malfunzionamenti, al fine di migliorare la capacità e la tempestività di intervento;
 - il coinvolgimento del personale interessato dal piano di incentivazione nelle iniziative di miglioramento della qualità del servizio.
- Accordi Sindacali del 23.04.2025, 24.07.2025 e 23.12.2025 che hanno definito le misure di gestione e remunerazione straordinarie per garantire la corretta conduzione dei seguenti eventi, con modifiche al servizio programmato: concerto del 1° Maggio 2025, celebrazioni funebri del Santo Padre (23 – 26 aprile 2025), Giubileo degli adolescenti (25 – 27 aprile 2025), Giubileo dei giovani (28 luglio – 4 agosto 2025), prolungamento servizio 31 dicembre 2025;
- Accordo Sindacale del 02.10.2025 che ha sancito l'avvio di una prima fase sperimentale nell'ambito della quale le risorse impiegate nelle attività operative di front-line sono state dotate di "bodycam", con l'obiettivo di garantire una maggiore tutela e sicurezza dei lavoratori ed un supporto efficace nelle situazioni critiche e/o di emergenza.

Per quanto riguarda gli scioperi, il 2025 ha registrato un numero esiguo di proteste legate esclusivamente a questioni aziendali, mentre le restanti astensioni dal lavoro hanno avuto origine da temi di carattere più ampio e generale. Tra questi si annoverano: il peggioramento delle condizioni di sicurezza sul territorio di Roma Capitale degli addetti al front-line, e temi di rilevanza politica e sociale.

Costo del lavoro

Il costo del personale nel 2025 ammonta a euro 513.126.537 con un incremento di euro 16.134.977 rispetto al valore dell'anno precedente.

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Salari e stipendi	365.642.265	354.662.792	10.979.473
Oneri sociali	111.185.204	108.559.784	2.625.421
Trattamento di fine rapporto	26.029.223	25.814.505	214.718
Trattamento di quiescenza e simili	4.350.458	4.146.067	204.391
Altri costi	5.919.387	3.808.413	2.110.974
Totale	513.126.537	496.991.560	16.134.977
<i>di cui:</i>			
Rinnovo CCNL 11/12/2024	16.635.985	6.146.544	10.489.441

Nel 2025 è stata corrisposta, a partire dal mese di marzo, la prima rata del rinnovo CCNL in data 11 dicembre 2024, pari a euro 60 mensili (parametro 175) nonché l'Elemento Distinto della Retribuzione (EDR) nella misura di euro 40 mensili (parametro 175), per un costo complessivo annuo pari a euro 16.635.985 (euro +10.489.440 rispetto all'anno precedente).

La variazione di euro 16,1 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da variazioni in aumento per euro 21,3 milioni e variazioni in diminuzione di euro 5,2 milioni.

Gli incrementi di euro 21,3 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL dell'11 dicembre 2024, pari a euro 16,6 milioni per l'annualità 2025, con un incremento di 10,5 rispetto al 2024;
- bonus produzione accordo aziendale del 10 dicembre 2024 per il personale operativo pari a euro 6,5 milioni;
- incremento dell'organico medio di 58,96 unità che ha determinato un maggior costo di euro 2 milioni;
- maggiore accantonamento per oneri ferie non godute di euro 2 milioni;
- maggiore costo per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) per euro 0,3.

Gli incrementi sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 5,2 milioni, di cui:

- euro 3,9 milioni per il minor costo dei neoassunti a tempo determinato ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,1 milioni per le minori indennità variabili erogate;
- euro 0,2 milioni per il minor importo della rivalutazione TFR.

La politica per la prevenzione e la sicurezza

SAFETY

La Società nel corso del 2025 ha provveduto ad assicurare il coordinamento delle attività relative alla salute e sicurezza dei lavoratori, con particolare riferimento all'attuazione dei compiti in capo alla struttura dedicata di Prevenzione e Protezione (art. 33 del D.Lgs. 81/08) e all'implementazione di iniziative finalizzate al miglioramento continuo dei processi di Safety.

In data 1 giugno 2025 ha affidato l'incarico ad un nuovo Responsabile Sicurezza Prevenzione e Protezione (RSPP).

Nel seguito si evidenziano le principali attività svolte per tematica.

Valutazione dei rischi, procedure e istruzioni di lavoro

- Supporto al Datore di Lavoro per l'elaborazione di n. 7 Documenti di Valutazione del Rischio (DVR e DVR Chimico);
- supporto ai RPE per l'elaborazione di documenti di coordinamento, informative preliminari e Documenti Unici di Valutazione dei Rischi da Interferenze (DUVRI) in ottemperanza all'art. 26 del D.Lgs. 81/08 ("Obblighi connessi ai contratti d'appalto o d'opera o di somministrazione") per un totale di 169 documenti, di cui 11 Documenti di coordinamento, 63 Informative preliminari, 95 DUVRI;
- redazione o aggiornamento di n. 3 Prescrizioni di Lavoro in Sicurezza (PLS);
- supporto per l'emissione e la condivisione con le strutture interessate dell'istruzione di lavoro IL06.4-8 "Messa in sicurezza impianti elettrici Superficie/Metro";
- redazione della nuova Procedura A17.3/3 "Individuazione, valutazione e controllo dei rischi relativi alla salute e sicurezza dei lavoratori (DVR);
- valutazione dello stato di conservazione dei materiali contenenti amianto (MCA);
- supporto tecnico per il miglioramento dei livelli di sicurezza relativamente a specifiche attività di lavoro, utilizzo di attrezzature, requisiti dei luoghi di lavoro e a specifici fattori di rischio;
- introduzione/aggiornamento delle schede tecniche e descrittive dei Dispositivi di Protezione Individuale anche a seguito di aggiornamenti normativi, istanze dei lavoratori e approfondimento con i Responsabili dei Lavoratori per la Sicurezza Ambiente e Qualità (RLSAQ);
- analisi di diverse tipologie di DPI offerti in sede di gara per la verifica tecnica di corrispondenza dei requisiti richiesti;
- svolgimento, tramite Accordo Quadro Triennale, di indagini e misurazioni in materia di Salute e Sicurezza sul Lavoro necessarie a quantificare specifici fattori di rischio in tutte le sedi aziendali e/o per particolari Gruppi Omogenei di lavoratori, per i quali si richiedono attività presso laboratori accreditati o professionisti abilitati (es. radon, vibrazioni, rumore, atex, inquinanti chimici, legionella).

Gestione delle emergenze e valutazione del rischio incendio

- Sopralluoghi propedeutici e attivazione di un servizio tecnico professionale per la redazione dei Documenti di Valutazione del Rischio Incendio (DVRI) per gli impianti di Portonaccio e Portonaccio bis, a seguito dell'immissione nel ciclo produttivo di bus a trazione elettrica e supporto al Datore di Lavoro per la redazione dei documenti di valutazione del rischio incendio;
- redazione dei Piani di Emergenza (PE) per le nuove fermate di metro C di Colosseo Fori Imperiali e Porta Metronia;
- svolgimento di n. 34 prove di evacuazione in orario diurno tra impianti, parcheggi e sedi amministrative e n. 52 prove di evacuazione effettuate in orario notturno nelle fermate/stazioni della metropolitana, per un totale di 86 prove effettuate;
- censimento locali tecnologici: revisione di n. 20 planimetrie afferenti a fermate/stazioni metro e impianti di manutenzione di superficie e metro e realizzazione di n. 10 nuove planimetrie per individuazione impianti di rilevazione fumi.

Formazione e Informazione

- Supporto al settore aziendale di competenza nella stesura di programmi di formazione per i lavoratori di ATAC, in conformità al nuovo Accordo Stato Regioni del 17 aprile 2025, e relativa analisi dei gruppi omogenei dei partecipanti ai corsi, in ottica di efficientamento del processo di formazione;
- partecipazione alle sessioni formative con propri docenti, per un totale di 214 ore di formazione effettuate;
- supporto alla definizione dell'Organizzazione della Salute e Sicurezza sul lavoro (formalizzata con Ordine di Servizio emesso a gennaio 2026) e del sistema di deleghe in conformità all'art. 16 del D.Lgs. 81/08 (aggiornate a ottobre 2025);
- istituzione di un sistema di comunicazione periodico con i lavoratori in ambito SSL, mediante la redazione e divulgazione di appositi documenti informativi (Salute e Sicurezza in Pillole) ai sensi dell'art.36 del D.Lgs.81/2008;
- supporto all'organizzazione del corso per Delegati, Subdelegati e Dirigenti, in conformità al nuovo Accordo Stato Regioni del 17 aprile 2025, mirato alla diffusione capillare della cultura della sicurezza sul lavoro e della safety leadership;

Verifica dei luoghi di lavoro

- Svolgimento di sopralluoghi periodici volti alla verifica dei luoghi di lavoro, effettuati in occasione dell'introduzione di nuove attività e/o modifiche organizzative, segnalazioni di criticità specifiche o su richiesta delle strutture aziendali.

Ulteriori attività

- Supporto ai vari settori aziendali nell'ambito di verifiche ispettive svolte da enti esterni e organi di vigilanza (principalmente da parte di ASL e Ispettorato Nazionale del Lavoro);
- monitoraggio statistico dei principali indicatori infortunistici aziendali con approfondimento degli infortuni con prognosi ≥ 30 gg (indagini conoscitive sulla dinamica e sui fattori causali dell'evento);
- 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 attività sono state orientate al mantenimento delle certificazioni dei sistemi di gestione, alla gestione dei procedimenti ambientali aperti, alla messa in sicurezza e bonifica delle aree interessate in rapporto costante e continuativo con gli Enti Competenti e di Controllo e alla verifica e al monitoraggio degli adempimenti normativi in materia ambientale.

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 è stato svolto sia con audit interni e audit di seconda parte (su fornitori di lavori e servizi), volti a verificare la corretta applicazione da parte delle strutture aziendali e degli appaltatori delle norme di riferimento (ISO 9001, ISO14001 e ISO27001) sia attraverso il supporto alle strutture aziendali interessate.

Nel 2025 le attività sono state le seguenti:

- pianificazione e gestione degli interventi di auditing di prima parte per la verifica della conformità ai requisiti delle norme ISO per i sistemi di gestione che interessano i siti di superficie, le linee di superficie (bus e tram) depositi metro-ferroviari, le linee della metropolitana, i parcheggi e le sedi amministrative;
- audit specifici su servizi affidati a fornitori esterni;
- preparazione e supporto alle verifiche dell'Ente di Certificazione svolte nel mese di maggio (Audit di ricertificazione ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015);
- preparazione e supporto alla verifica dell'Ente di Certificazione per il rinnovo della certificazione UNI CEI EN ISO/IEC 27001:2022 svolta nel mese di dicembre;
- pianificazione e gestione, unitamente alle strutture interne coinvolte, degli audit di seconda parte svolti da Roma Servizi per la Mobilità, sulle attività definite nel Contratto di Servizio in vigore dal 31.01.2025 (art. 28 e Allegato 5).

Sono stati effettuati 49 *audit* di prima parte sui principali processi aziendali (17 per lo schema ISO14001, 16 per lo schema 9001 e 16 per lo schema ISO 27001) nel corso dei quali è stata posta particolare attenzione al "Controllo dei processi, prodotti e servizi forniti dall'esterno" (es. punto 8.4 della UNI EN ISO 9001).

Le attività di *auditing*, in collaborazione di Roma Servizi per la Mobilità, hanno riguardato lo svolgimento di n. 15 verifiche sulle attività di calcolo e monitoraggio delle variabili di qualità erogata riguardanti il sistema di premialità e penalità previste dal Contratto di Servizio TPL con Roma Capitale.

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.

Sull'area della ex rimessa Collatina insistevano 3 procedimenti ambientali che hanno interessato rispettivamente i settori denominati "Area Stabilimento", "Area 41", "Area di MISE" (procedimenti RMH501227, RMH501356 e RMH501473). In particolare:

- per l'"Area Stabilimento" il procedimento è chiuso. Roma Capitale – Dip. Ciclo dei Rifiuti Prevenzione e Risanamento dagli Inquinamenti - 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 e successivamente verificato l'esito positivo delle prescrizioni imposte (Piano di Monitoraggio, con frequenza trimestrale, della durata di un anno, completato nel dicembre 2024);
- per l'"Area 41" il procedimento è chiuso. Roma Capitale – Dip. Ciclo dei Rifiuti Prevenzione e Risanamento dagli Inquinamenti - 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 e successivamente verificato l'esito positivo delle prescrizioni imposte (campionamento, in contraddittorio con ARPA Lazio, delle acque di falda per controllo del rispetto dei valori di alcuni parametri);
- per l'"Area di MISE" sono proseguite le attività di recupero prodotto e analisi delle acque di falda, con Determina Dirigenziale prot. NA/12404/2025 del 11.06.2025 è stato approvato dagli Enti competenti il "Progetto Unico di Bonifica delle acque sotterranee" ai sensi del D.Lgs. 152/06 e D.M. 31/15. La gara per l'affidamento di tali attività è stata aggiudicata e i lavori avranno inizio nel mese di febbraio 2026.

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.

Presso il sito di Magliana Bus sono proseguite le attività di indagine ambientale e la Determina Dirigenziale prot. NA/9169/2025 del 02.05.2025 ha stabilito la conclusione positiva della Conferenza dei Servizi con l'approvazione del Piano di Caratterizzazione, i cui risultati sono in fase di trasmissione agli Enti Competenti per la definizione della prosecuzione del procedimento.

Per il procedimento ambientale presso il sito di Tor Sapienza (procedimento RMH501364) si è proceduto, come richiesto dagli Enti, alla redazione dello studio di contesto, si è ottenuto il parere favorevole da parte di Arpa Lazio e si resta in attesa della comunicazione di chiusura del procedimento ambientale.

Energy Management

Sono proseguiti 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.

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).

Sono state redatte le perizie per l'accesso al meccanismo incentivante "Industria 4.0" che hanno consentito di maturare un credito di imposta pari a euro 2.045.979 per investimenti degli anni 2024 e 2025.

In linea con gli indirizzi strategici contenuti nel piano industriale sono in corso studi di fattibilità sull'utilizzo delle superfici aziendali per l'installazione di pannelli fotovoltaici per la produzione di energia elettrica, per l'ottimizzazione degli impianti di produzione aria compressa e trasformazione elettrica, il relamping delle sedi e l'implementazione di una rete di monitoraggio dei consumi.

ATAC è coinvolta anche 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, in cui ha partecipato condividendo i propri progetti in ambito di efficientamento e sostenibilità per la partecipazione di Roma Capitale.

Le linee di business

La seguente tabella riporta i consuntivi 2025 delle vendite dei titoli di viaggio del Sistema Tariffario Integrato Metrebus Roma e Metrebus Lazio confrontati con quelli dello scorso esercizio.

Titoli Metrebus	2025		2024		Differenze	
	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)	Quantità (n° titoli)	Importo (euro)
B.I.T.	89.314.558	133.971.837	77.432.426	116.148.639	11.882.132	17.823.198
C.I.S.	449.348	11.680.707	376.660	9.039.840	72.688	2.640.867
Mensili metrebus Roma - vendite ATAC	1.228.211	42.670.759	1.260.501	43.567.714	(32.290)	(896.955)
Mensili metrebus Roma - vendite Trenitalia	139	4.865	459	16.065	(320)	(11.200)
Annuali metrebus Roma - vendite ATAC	295.593	46.347.225	283.783	44.201.455	11.810	2.145.770
Annuali metrebus Roma - vendite Trenitalia	17	4.250	48	12.000	(31)	(7.750)
Biglietto 24H	1.743.690	13.343.016	1.812.173	12.685.211	(68.483)	657.805
Biglietto 48H	780.078	10.616.255	813.798	10.172.475	(33.720)	443.780
Biglietto 72H	489.277	9.573.130	424.454	7.640.172	64.823	1.932.958
Pacchetti Titoli Viaggio	133	10.195.059	109	9.460.000	24	735.059
B.I.R.G.	1.169.047	13.207.083	1.278.365	13.122.117	(109.318)	84.967
B.T.R.	1.327	34.910	797	17.729	530	17.181
C.I.R.S.	7.375	301.842	10.618	380.933	(3.243)	(79.091)
Mensili metrebus Lazio - vendite ATAC	495.905	27.128.703	524.388	28.721.294	(28.483)	(1.592.591)
Mensili metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	45.236	2.801.176	48.357	2.972.585	(3.121)	(171.409)
Annuali metrebus Lazio - vendite ATAC	44.110	17.772.221	43.076	17.104.356	1.034	667.865
Annuali metrebus Lazio - vendite Co.Tra.L.	18.848	4.394.240	18.089	4.214.924	759	179.316
Titoli agevolati Regione Lazio	98.980	15.658.697	93.419	14.771.384	5.561	887.313
Resi, restituzioni e rimborsi	-	(74.694)	-	(71.466)	-	(3.229)
Supporti Card eRoma	65.354	196.062	71.683	215.049	(6.329)	(18.987)
Supporti Card Metrebus Turistici	27.903	27.903	33.043	33.043	(5.140)	(5.140)
Supporto chip onPaper MET	7.961.703	3.980.852	7.777.621	3.888.811	184.082	92.041
Totale	104.236.832	363.836.097	92.303.867	338.314.329	11.932.965	25.521.768

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.

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 rivisitate 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.

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 2025 i titoli Metrebus emessi e venduti da Co.Tra.L. hanno raggiunto l'importo complessivo di euro 7.195.416 (euro 7.187.509 nel 2024), di cui n. 45.236 abbonamenti mensili Metrebus Lazio e n. 18.848 abbonamenti annuali Metrebus Lazio, mentre i titoli Metrebus emessi e venduti da Trenitalia sono risultati pari a euro 9.115 (euro 28.065 nel 2024), di cui n. 139 abbonamenti mensili Metrebus Roma e n. 17 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

Il numero dei titoli di viaggio venduti nel 2025 è stato pari a n. 104.236.832 titoli, in incremento rispetto al consuntivo 2024 di 11.932.965 titoli venduti pari al +13%, evidenziando una ripresa rispetto ai livelli pre-pandemia del 2019 pari a 96.988.019 dei titoli venduti (del +7,5%).

I titoli BIT100 minuti hanno registrato un incremento di 11.882.132 titoli pari al 15,3% rispetto al 2024, i titoli 24h, 48h, 72h, Cis 7gg, a seguito dell'aumento tariffario hanno registrato un calo dei volumi pari a 40.599 titoli, pari all'1% rispetto al 2024.

Gli abbonamenti annuali (Metrebus Roma e Lazio) venduti sono stati n. 457.548 con un incremento di 19.133 titoli rispetto al 2024 (+4,4%), mentre quelli mensili venduti sono stati pari n. 1.769.491 con una riduzione di 64.214 titoli rispetto al 2024 (-3,5%).

Nel 2025 i ricavi da rimborso per agevolazioni tariffarie di Roma Capitale e i corrispettivi mancati ricavi e gratuità sono stati pari a euro 32.332.020 facendo rilevare un incremento di euro 955.878 pari al +3,1% rispetto al 2024 dovuto principalmente alle agevolazioni di Roma Capitale. Marcato, in particolare, il valore delle vendite di abbonamenti con agevolazione tariffaria giovani Under 19 istituita da Roma Capitale con la Deliberazione Giunta Capitolina n. 316 del 5 settembre 2023, che ha raggiunto il numero di 98.541 titoli venduti con un incremento del 2,6% rispetto all'anno 2024 (n. 96.065 titoli venduti).

Tale provvedimento dispone 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.

Hanno contribuito all'aumento dei ricavi per agevolazioni e gratuità del TPL anche l'iniziativa "Christmas Mobility Pass" istituita da Roma Capitale per il periodo delle festività natalizie (euro 38.882), i corrispettivi per riconosciuti da Roma Capitale per la giornata di gratuità TPL del 14 maggio 2025 in occasione della Finale di Coppa Italia presso lo stadio Olimpico a (euro 80.740) e quelli per il servizio gratuito di navette bus sostitutivo tram nel periodo 6 ottobre -7 dicembre 2025 (euro 397.621).

La quota di ricavi di spettanza della Società (integrati Metrebus e rete ATAC) è pari a euro 241.272.141 (euro 221.793.030 nel 2024) e fa rilevare un incremento dell'8,8% rispetto all'esercizio precedente come rappresentato nel seguente prospetto.

RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	2025 (euro)	2024 (euro)	VARIAZIONE (euro) %	
BIT	100.442.340	87.079.803	13.362.537	15,3%
CIS	8.824.243	6.829.188	1.995.055	29,2%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE ATAC	32.235.819	32.913.428	(677.609)	-2,1%
MENSILI METREBUS ROMA - VENDITE TRENITALIA	3.675	12.136	(8.461)	-69,7%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE ATAC	34.474.930	33.001.844	1.473.086	4,5%
ANNUALI METREBUS ROMA -VENDITE TRENITALIA	6.044	7.019	(976)	-13,9%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	5.108.342	4.946.391	161.951	3,3%
BIGLIETTO 24H	10.080.042	9.583.100	496.942	5,2%
BIGLIETTO 48H	8.020.098	7.684.842	335.256	4,4%
BIGLIETTO 72H	7.232.065	5.771.803	1.460.262	25,3%
PACCHETTI TITOLI VIAGGIO	7.701.903	7.146.600	555.303	7,8%
TOTALE METREBUS ROMA	214.129.501	194.976.154	19.153.347	9,8%
BIRG	4.202.254	4.175.219	27.035	0,6%
BTR	11.108	5.641	5.467	96,9%
CIRS	96.041	121.206	(25.165)	-20,8%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	8.631.860	9.138.594	(506.734)	-5,5%
MENSILI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	891.283	945.823	(54.539)	-5,8%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE ATAC	5.570.225	5.247.791	322.434	6,1%
ANNUALI METREBUS LAZIO - VENDITE COTRAL	1.357.324	1.288.042	69.282	5,4%
ANNUALE AGEVOLATO REGIONE LAZIO	2.754.174	2.647.049	107.126	4,0%
METREBUS VARI (RESI, RESTITUZIONI, RIMBORSI)	(23.766)	(22.739)	(1.027)	4,5%
TOTALE METREBUS LAZIO	23.490.503	23.546.625	(56.122)	-0,2%
SUPPORTI CARD èROMA	148.116	162.460	(14.344)	-8,8%
SUPPORTI CARD METREBUS TURISTICI	21.079	24.962	(3.883)	-15,6%
SUPPORTO CHIP ONPAPER MET	3.007.352	2.937.820	69.533	2,4%
TOTALE RICAVI TITOLI DI VIAGGIO INTEGRATI (QUOTA ATAC)	240.796.551	221.648.020	19.148.531	8,6%
RICAVI TITOLI DI VIAGGIO RETE ATAC				
Roma Transport Pass 48 - 72 ore	280.644	-	280.644	100%
Christmas Mobility Pass	38.882	-	38.882	100%
Diritti fissi su sanzioni	156.064	145.009	11.055	7,6%
TOTALE RICAVI TITOLI RETE ATAC	475.590	145.009	330.581	228,0%
TOTALE RICAVI TITOLI	241.272.141	221.793.030	19.479.112	8,8%

La quota prevalente dei ricavi Metrebus di competenza ATAC è attribuibile nella misura dell'89% ai titoli integrati Metrebus Roma per euro 214.129.501 che fa rilevare un incremento del 9,8% rispetto al dato dell'esercizio precedente pari a euro 194.975.154.

La quota di ricavo ATAC degli abbonamenti annuali Metrebus Roma a totale (ordinari e agevolati) ha registrato un incremento di euro 1.634.062 (+ 4,3%) mentre quella dei biglietti 24h, 48h, 72h e del titolo Cis 7gg. è cresciuta fino a raggiungere l'importo complessivo di euro 25.428.245 con un incremento di euro 2.267.294 (+ 9,8% rispetto al 2024).

I ricavi Metrebus Lazio hanno subito una riduzione di euro 56.122 (-0,2% rispetto al precedente esercizio), con una riduzione di quelli relativi agli abbonamenti mensili pari a euro 561.273 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 30,8% 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 2025 la quota complessiva del 28,9% sul totale venduto. Biglietterie presidiate e macchine emettitrici titoli (MET), *cashless* o in contanti, rappresentano insieme la quota complessiva del 34,1% sul totale del venduto. I partner Co.Tra.L. e Trenitalia (essenzialmente Co.Tra.L.) hanno rappresentato una quota del 5,1% sul totale.

L'utilizzo dei canali digitali (*EMV, App, SMS, B+, WEB, E-Commerce*) ha raggiunto un livello di transazioni in valore pari a euro 104.826.475, facendo rilevare un incremento di euro 26.863.237 rispetto al 2024 (euro 77.963.238) che consolida la quota di penetrazione e rafforzamento del processo di dematerializzazione dei titoli di viaggio pari ormai a quasi un terzo dell'ammontare complessivo (28,8%) delle vendite annuali.

Nel 2025, in particolare, si segnala la piena attivazione del canale EMV (Tap&Go) sui mezzi di superficie di ATAC.

Ricavi per rimborso Agevolazioni Tariffarie e gratuità TPL

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	2025 (euro)	2024 (euro)	VARIAZIONE	
			(euro)	%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma (c.d. "storiche")	6.207.459	6.017.545	189.913	3,2%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Roma Under 19	15.136.368	14.714.612	421.756	2,9%
Ricavo rimborso agevolazioni Metrebus Regione Lazio	8.151.426	8.058.002	93.424	1,2%
Ricavo rimborso agevolazioni "over 70" Roma Capitale (no Metrebus)	2.319.524	2.520.810	(201.286)	-8,0%
Ricavo rimborso agevolazioni Christmas Mobility Pass	38.882	-	38.882	100,0%
Totale Agevolazioni Tariffarie	31.853.659	31.310.970	542.690	1,7%
Corrispettivo mancati ricavi Metrebus per gratuità TPL	478.361	65.173	413.188	634,0%
Totale Agevolazioni Tariffarie e Gratuità TPL	32.332.020	31.376.142	955.878	3,0%

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 955.878 (+ 3,0%) rispetto al 2024, di cui euro 421.756 afferenti all'agevolazione tariffaria Under 19 ed euro 413.188 per la gratuità del servizio TPL concessa agli utenti in occasione di eventi e particolari situazioni di disagio.

Con riferimento all'agevolazione c.d. "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 sostanzialmente coperto dai fondi stanziati nel Bilancio di Roma Capitale per gli anni 2024 e 2025, come anche indicato nella Deliberazione di Giunta Capitolina n. 519 del 31 dicembre 2025 e 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 di esercizio al 31 dicembre 2024 pertanto ha già rilevato il rilascio dell'accantonamento, pari all'importo del credito, effettuato nel relativo fondo svalutazione nel 2023.

Nel 2025 Roma Capitale ha riconosciuto alla Società un corrispettivo integrativo di euro 397.621 per i mancati ricavi dovuti alla gratuità del servizio tram, nel periodo dal 6 ottobre al 7 dicembre, per i lavori di manutenzione straordinaria sulla Tangenziale Est e quello di euro 80.739 a fronte della gratuità del TPL in occasione della finale della Coppa Italia di calcio in data 14.5.2025.

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 587.757.130 (euro 564.945.823 nel 2024) di cui euro 551.312.863 (euro 537.559.436 nel 2024) per i servizi di TPL, euro 27.620.704 (euro 27.386.387 nel 2024) per i servizi complementari ed euro 8.823.563 (euro 7.350.155 per il 2024) per i servizi relativi alla ferrovia Roma Giardinetti.

In particolare, si osserva una sostanziale invarianza dei corrispettivi derivanti dalla gestione dei servizi complementari (+234.318, pari all' 1%) e un incremento dei corrispettivi da contratto di servizio TPL con Roma Capitale (+13.753.427, pari al 2,6%) e con Regione Lazio (+1.473.408, pari al 20%).

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 (*"in house"*).

Per l'anno 2025 la regolamentazione contrattuale tra le parti è caratterizzata dall'applicazione, fino al 7 gennaio 2025, del contratto di servizio stipulato tra le parti in data 10 settembre 2015, sulla base dello schema approvato con deliberazione di Giunta Capitolina n. 273/2015 e s.m.i., per effetto della prosecuzione del servizio ai sensi dell'art. 5, comma 5 del Regolamento CEE n. 1370/2007 disposta da Roma Capitale in attuazione della Memoria di Giunta n.85 del 17 dicembre 2024 e dalle condizioni indicate nel nuovo contratto di servizio, stipulato il 31 gennaio 2025, con decorrenza 8 gennaio 2025 fino al 31 dicembre 2027, che regola gli obblighi reciproci tra le parti, coerentemente allo schema approvato con deliberazione di Giunta Capitolina n. 29 del 31 gennaio 2025.

Lo schema del nuovo risulta fortemente innovativo rispetto ai precedenti, essendo conformato alle norme dettate dall'Autorità dei Trasporti in materia (Delibera 154/2019), e prevede una compensazione ex ante determinata in base ai costi e ricavi per modalità di trasporto (autobus, filobus, tram e metropolitana), individuati nel PEF (Piano Economico Finanziario), tali da garantire l'equilibrio contrattuale e l'assenza di sovra/sotto compensazioni.

Il perimetro contrattuale comprende la gestione servizi di TPL (bus, tram e metropolitana), la gestione dei canali di vendita e commercializzazione dei titoli di viaggio e la gestione e manutenzione del sistema di Bike Parking nei pressi delle stazioni di metropolitane e dei parcheggi di scambio.

Il contratto è di tipo “net cost” in quanto prevede il riconoscimento di un corrispettivo “a corpo” quale compensazione economica per le attività quali-quantitative previste, tenuto conto dei proventi derivanti dalla commercializzazione dei titoli di viaggio, la cui titolarità rimane in capo al gestore.

Il contratto prevede inoltre una ripartizione formalizzata e chiara dei rischi industriali e commerciali tra gestore e committente, in base all'attribuzione negoziale indicata dalla “Matrice dei rischi”, che costituisce parte integrante del contratto.

Le performance del gestore vengono misurate in termini qualitativi sulla base degli obiettivi individuati dal committente, determinando l'applicazione di penali in caso di mancato raggiungimento degli stessi ovvero di “crediti” in caso di superamento dei valori soglia previsti (“*over performance*”), computati a riduzione delle eventuali penali.

Le attività di manutenzione ordinaria, come pure quelle straordinarie sui beni di proprietà di ATAC o gli investimenti autofinanziati sono di competenza della società e la relativa remunerazione è compresa nella compensazione economica, mentre le manutenzioni straordinarie su beni di terzi e gli investimenti non autofinanziati sono di competenza di Roma Capitale. In tale ultimo caso Atac, su richiesta di Roma Capitale, può assumere il ruolo di stazione appaltante dietro riconoscimento di un compenso (pari allo 0,4% del valore dell'appalto).

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.

Annualmente viene inoltre effettuato un confronto tra i dati previsionali del PEF e quelli consuntivi del Conto Economico Regolatorio (CER), certificato da una società di revisione contabile, da cui emergono le posizioni “a credito” e “a debito” da regolare tra le parti, in base all'attribuzione dei rischi individuata nella Matrice dei rischi.

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.

A seguito della Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 11 del 30.01.2020, con la quale sono stati affidati *in house* ad ATAC servizi relativi alla gestione dei parcheggi di scambio e sosta tariffata su strada di competenza di Roma Capitale e approvate le linee guida del contratto di servizio, la Giunta Capitolina con Delibera di n.70 del 24.04.2020 ha approvato lo schema di Contratto di Servizio per il periodo dal 01.05.2020 al 03.12.2021, la cui validità è stata estesa con successivi atti formali da parte di Roma Capitale.

Il 17.12.2024 la Giunta Capitolina con la Memoria di n. 85 (Prot. RC 34488/2024), ha conferito mandato al Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti di porre in atto le attività necessarie a garantire la prosecuzione dei servizi complementari al TPL sino al completamento dell'iter amministrativo finalizzato

alla stipula del nuovo Contratto di Servizio. Con Determinazione Dirigenziale n.1867 del 30.12.2024 sono stati assunti impegni ed accertamenti per il periodo 01.01.2025 – 30.06.2025, con Determinazione Dirigenziale n.1474 del 25.06.2025 sono stati assunti impegni ed accertamenti per il periodo 01.07.2025 – 31.12.2025 e con la Determinazione Dirigenziale n. 65814/2025 per il periodo 1.01.2026 – 31.03.2026.

Oggetto del contratto è l'affidamento ad ATAC in via principale delle attività di manutenzione ordinaria e vigilanza delle aree di parcheggio e di sosta, nonché di commercializzazione dei titoli e di esazione delle tariffe. 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".

Servizi ferroviari

Anche per l'anno 2025 è proseguito l'affidamento dei servizi erogati sulla ferrovia Roma-Giardinetti (già Roma-Pantano), limitata a Centocelle, in applicazione del Contratto di Servizio stipulato con la Regione Lazio nell'anno 2021, a cui è subentrata da luglio 2024 Roma Capitale.

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 S.p.A. e Cotral S.p.A., ad esclusione della ferrovia Roma-Giardinetti, per la quale è invece prevista la trasformazione in linea tranviaria.

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 e Astral, 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.

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 alle condizioni previste dal Contratto di servizio sottoscritto da ATAC e Regione Lazio il 19 maggio 2021 vigente in regime di proroga, a far data dal 1° luglio 2024 fino al 31 dicembre 2024 e, successivamente, in attuazione delle

Memorie di Giunta Capitolina n. 39 del 4 luglio 2024 e n. 49 del 19 giugno 2025, fino al 31 dicembre 2025.

I corrispettivi complessivi derivanti da tali attività, il cui dettaglio è riportato nella nota integrativa, sono pari a euro 8.823.563 (euro 7.350.155 nel 2024).

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.

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.

Mobilità pubblica

Il servizio svolto

La produzione complessivamente erogata nell'anno 2025 è stata pari a 139.079.521 vetture chilometro così composte per tipologia:

Tipologia	2025 Vett/Km	2024 Vett/Km
Metropolitane (linee A, B e C)	45.902.064 ⁽¹⁾	43.465.853 ⁽¹⁾
Superficie (bus, tram, filobus, bus elettrici)	92.286.913 ⁽²⁾	87.354.289 ⁽²⁾
Totale produzione per Roma Capitale	138.188.977	130.820.142
Ferrovia Roma Giardinetti - limitata a Centocelle	887.256	800.316
Totale produzione TPL e Ferrovie	139.076.233	131.620.458
Produzioni speciali	3.288	2.784
Totale produzione gestita	139.079.521	131.623.242

⁽¹⁾ incluso servizi aggiuntivi e Giubilari

⁽²⁾ incluso servizi subaffidati, servizi aggiuntivi e Giubilari (compreso bus sostitutivi metro/tram). Non comprende il servizio a chiamata, attuato nell'anno 2025 in via sperimentale nell'ambito di Massimina, in misura pari a 17.641 ore.

Nell'anno 2025 la produzione del servizio di linea Metropolitana è stata pari a 45.902.064 vetture km, con un incremento di 2.436.212 vetture km (+5,6%) rispetto a quanto rilevato nell'anno precedente (43.465.853 vetture km). L'incremento si è registrato sulla linea A (+985.712 vetture km), a seguito del completamento dei lavori dell'armamento per il rinnovo dei binari, che avevano determinato la chiusura anticipata della linea alle 21 da domenica a giovedì da marzo al 5 dicembre 2024, ma soprattutto sulla linea B/B1(+2.877.422 vetture km), che ha potuto disporre di un numero di treni in servizio mediamente superiore rispetto all'anno precedente a seguito dell'avanzamento delle attività di revisione intermedia. Tali maggiori percorrenze sono state in parte ridimensionate dalla performance della linea C (-1.426.922 vett km) interessata dalle chiusure propedeutiche all'apertura delle stazioni di Porta Metronia e Colosseo, inaugurate a dicembre 2025, e dalla temporanea consegna di un convoglio alla ditta appaltatrice, per prove funzionali.

La produzione del servizio di superficie, bus, tram, filobus e bus elettrici, è stata pari a 92.286.913 vetture km con un incremento di 4.932.624 (+5,65%) rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (87.354.289 vetture km). La maggiore produzione è stata determinata sia dall'incremento della produzione diretta (+2.670.418 vetture km), inclusa quella per il Giubileo 2025 e quella dei bus sostitutivi di tram e metropolitane, nei periodi di limitazioni dei servizi per lavori, resa possibile dal rinnovo della flotta, sia della produzione indiretta (+2.262.206 vetture km).

Per il servizio della linea ferroviaria Roma Giardinetti la produzione di complessive 887.256 vett/km registra un incremento (+86.940 vetture km pari a +10,86%) rispetto alla produzione erogata nel precedente anno (800.316 vetture km) che aveva scontato gli interventi di mitigazione richiesti dall'Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie e delle Infrastrutture Stradali e Autostradali (ANSFISA).

Le produzioni speciali si riferiscono all'erogazione di servizi riservati non di linea, la cui incidenza è trascurabile rispetto alla produzione complessiva, ma che evidenzia un incremento rispetto all'anno 2024 imputabile al servizio di noleggio del tram storico.

In relazione al servizio di superficie, il numero complessivo di mezzi in dotazione al 31.12.2025 è pari a 2.092 impiegati nel servizio di linea.

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

Parco mezzi superficie al 31.12.2025			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
ATAC	Bus	1.883	
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	972	4,0
	<i>in contratto di leasing finanziario</i>	149	8,9
	<i>in contratto di usufrutto - Roma Capitale</i>	762	5,0
	Filobus	75	12,3
	<i>di cui:</i>		
	<i>in proprietà</i>	30	20,8
	<i>In comodato gratuito</i>	45	9,7
	Tram	134	42,7
Totale servizi di superficie		2.092	

Per quanto riguarda il servizio metro-ferroviario, il numero complessivo di treni in dotazione al 31.12.2025 è pari a 110 unità.

Il servizio di metropolitana viene svolto su tre linee A, B-B1 e C su una estensione complessiva della rete pari a circa 62 km che comprende 77 stazioni e fermate (di cui 27 Linea A, 26 Linea B/B1 e 24 Linea C), mediante l'utilizzo di 90 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 31.12.2025:

Parco mezzi metroferro al 31.12.2025			
Esercente	Veicoli	n°	Età media
ATAC	<i>Servizio metropolitano</i> Metro A	35	19,0
	Metro B/B1	42	22,2
	Metro C	13	14,4
	Totale Metropolitane	90	19,8
	Roma Giardinetti (limitata a Centocelle)	20	56,2
	Totale Ferrovie	20	56,2
Totale		110	

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⁾	20,600	-	20,600
Totale Metropolitane	61,907	-	61,907
Ferrovie			
Roma-Giardinetti (limitata a Centocelle) ⁽³⁾	5,362	-	5,362
Totale Ferrovie	5,362	-	5,362
TOTALE	67,269	-	67,269

⁽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) e apertura della tratta S. Giovanni -Colosseo/Fori Imperiali il 16 dicembre 2025 (+2,5 km)

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

La produzione complessiva del servizio in linea, comprensiva dei servizi aggiuntivi, è stata pari a 7.650.344 treni km e 45.902.064 vetture km. Di seguito il dettaglio per le singole linee:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025

	CORSE	TRENI KM	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea	POSTI KM OFFERTI
<i>Metropolitane</i>					
Linea "A"	186.587	3.437.683	20.626.099	786.504	4.166.472.056
Linea "B-B1"	167.009	2.958.833	17.752.995	786.528	3.624.569.891
Linea "C"	68.754	1.253.828	7.522.970	907.817	1.514.624.560
TOTALE	422.350	7.650.344	45.902.064	2.480.849	9.305.666.507
<i>Linea Roma Giardinetti</i>					
Roma Laziali - Giardinetti (limitata a Centocelle)	68.056	364.042	887.256	6.239	91.374.508
Totale Roma Giardinetti	68.056	364.042	887.256	6.239	91.374.508
TOTALE	490.406	8.014.386	46.789.320	2.487.088	9.397.041.015

Linee metropolitane

L'offerta di servizio nell'anno 2025 è stata pari a 7.650.344 treni km, inferiore al programmato di 861.792 treni km, pari al 10,12%, in gran parte imputabili a cause esogene (676.999 treni km, pari al 79% della produzione non effettuata).

Il valore indicato comprende le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 17.032 treni km, che si riferiscono ai servizi erogati in occasione delle domeniche ecologiche (1.470 treni km), ai prolungamenti di orario/intensificazioni per eventi sportivi (finale Coppa Italia) e concerti (4.427 treni km), alle intensificazioni per il piano di Natale (6.654 treni km), per le esequie del Papa (5.218 treni km) e per la Canonizzazione di Carlo Acutis (295 treni km). Sono inoltre compresi i servizi resi per gli eventi giubilari (7.523 treni km).

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025

Metropolitane	Programmate		Effettuate		Variazione		Variazione %	
	treni km	vettture km	treni km	vettture km	treni km	vettture km	treni km	vettture km
Linea "A"	3.523.111	21.138.666	3.437.683	20.626.099	-85.428	-512.567	-2,42%	-2,42%
Linea "B-B1"	3.255.469	19.532.811	2.958.833	17.752.995	-296.636	-1.779.816	-9,11%	-9,11%
Linea "C"	1.733.557	10.401.341	1.253.828	7.522.970	-479.729	-2.878.372	-27,67%	-27,67%
Produzione non effettuata per cause esogene non imputabili al gestore	-	-	676.999	4.061.997	676.999	4.061.997	-	-
Totale metropolitane	8.512.136	51.072.818	8.327.344	49.964.061	-184.793	-1.108.757	-2,17%	-2,17%

I valori del servizio programmato si riferiscono al Programma di esercizio per l'anno 2025 indicato nell'allegato 1 del Contratto di Servizio con Roma Capitale, stipulato il 31 gennaio 2025 e alla Convenzione per i servizi giubilari sottoscritta il 18 settembre 2025.

Per quanto riguarda la linea "A" la produzione dell'anno 2025 evidenzia uno scostamento negativo del 2,42% tra servizio erogato e servizio programmato (-85.428 treni km), imputabile alla chiusura nel periodo ottobre-dicembre della stazione Anagnina per lavori di manutenzione e riqualificazione (-41.806 treni km) e alla ridotta disponibilità del materiale rotabile per ritardi nella consegna dei treni (-26.807 treni km).

Sulla linea "B-B1" lo scostamento dei volumi di servizio erogati rispetto al programmato (-296.636 treni km) è essenzialmente derivante dalle interruzioni di servizio connesse ai lavori (-64.731 treni km) per l'apertura della nuova stazione di Colosseo della linea C e del cavalcavia di via Giulio Rocco, alla ridotta disponibilità del materiale rotabile per ritardi nella consegna dei treni (-42.644 treni km) e, in parte residuale, all'assenza del personale per scioperi (-6.032 treni km).

Sulla linea "C" lo scostamento rispetto al programmato (-479.729 treni km) è prevalentemente imputabile alle chiusure della linea per lavori connessi all'apertura della tratta S. Giovanni-Colosseo/Fori Imperiali (-380.960 treni km), all'indisponibilità del materiale rotabile sottoposto alle

attività di manutenzione (-64.917 treni km), ad altre cause esogene e all'assenza del personale per scioperi (-6.583 treni km).

Linea ferroviaria Roma Giardinetti

Nell'anno 2025 la produzione del servizio, complessivamente pari a 364.042 treni km, ha registrato una riduzione rispetto alla programmazione pari al 33,63% (-184.448 treni km).

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025

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)	548.490	1.371.224	364.042	887.256	-184.448	-483.969	-33,63%	-35,29%
Produzione non effettuata per cause esogene non imputabili al gestore	-	-	102.098	248.837	102.098	248.836	-	-
Totale Linea Roma Giardinetti	548.490	1.371.224	466.140	1.136.092	-82.350	-235.133	-15,01%	-17,15%

Per la ferrovia Roma Laziali – Giardinetti (limitata a Centocelle) lo scostamento rispetto alla programmazione è imputabile in gran parte a cause esogene (102.098 treni km) riconducibili alle prescrizioni alla circolazione (92.763 treni km) da parte degli enti di controllo (ANSFISA /USTIF), a scioperi (3.904 treni km) ma anche ai lavori di rifacimento del manto stradale della sede tranviaria a Porta Maggiore (4.300 treni km).

La produzione dei servizi TPL di superficie

Il servizio di superficie si svolge su una rete lunga 1.893 km, con 8.266 fermate. Le linee esercite sono 264 di cui 255 mediante bus (di cui 3 con bus elettrici), 3 con filobus e 6 con tram.

Nell'anno 2025 la produzione del servizio in linea afferente alle attività disciplinate dal Contratto di Servizio con Roma Capitale, è stata pari a 92.286.913 vetture chilometro (di cui 87.395.527 vetture km prodotte direttamente da ATAC, comprensivi dei servizi giubilari e 4.891.386 vetture km prodotte mediante ricorso a sub affidamento), al netto dei servizi non erogati per cause esogene, complessivamente pari a 4.970.002 vetture chilometro.

I livelli di servizio indicati includono le prestazioni erogate per i servizi aggiuntivi, pari a 2.264.470 vetture km, che si riferiscono ai servizi sostitutivi prestati sulle linee tranviarie e sulle linee della metropolitana a seguito di interruzioni del servizio per lavori (2.251.597 vetture km), dei servizi prestati in occasione del Giubileo (1.571.913 vetture km) e servizi aggiuntivi (78.351 vetture km) prodotti in occasione dell'evento Piano di Natale (6.301 vett/km) e di eventi sportivi (6.537 vett/km).

Nel totale della produzione di superficie non è compreso il servizio a chiamata, attuato nell'anno 2025 in via sperimentale nell'ambito di Massimina, in misura pari a 17.641 ore.

Si riporta di seguito la tabella di sintesi della produzione al 31.12.2025:

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025		
	Vetture km di linea	
	2025	2024
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO		
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾	85.823.614	84.725.109
PRODUZIONE INDIRETTA	4.891.386	2.629.180
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO ⁽¹⁾	90.715.000	87.354.289
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE ESOGENE NON IMPUTABILI AL GESTORE	4.970.002	3.853.123
TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	95.685.002	91.207.412
SERVIZI GIUBILARI	1.571.913	-
TOTALE PRODUZIONE	97.256.915	91.207.412

⁽¹⁾ include servizi aggiuntivi (compreso i bus sostitutivi per le metropolitane). Non comprende il servizio a chiamata, attuato nell'anno 2025 in via sperimentale nell'ambito di Massimina, in misura pari a 17.641 ore.

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

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025		
	VETTURE KM	VETTURE KM fuori linea
PRODUZIONE DIRETTA ⁽¹⁾		
Servizio Linea Tram	2.103.684	20.641
Servizio Linea Bus (<i>diesel,metano ed elettrico</i>)	82.597.259	5.588.714
Servizio Linea Filobus	1.122.671	42.023
TOTALE PRODUZIONE	85.823.614	5.651.378
Servizi Giubilari	1.571.913	-
TOTALE PRODUZIONE	87.395.527	5.651.378

⁽¹⁾ include servizi aggiuntivi (compreso i bus sostitutivi per le metropolitane). Non comprende il servizio a chiamata, attuato nell'anno 2025 in via sperimentale nell'ambito di Massimina, in misura pari a 17.641 ore.

Al fine di garantire il livello dei servizi richiesti dal committente, inclusa l'intensificazione dei servizi richiesti per far fronte agli eventi giubilari e i servizi sostitutivi di metropolitana e del tram, a compensazione delle interruzioni del servizio per l'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria, nel 2025 è proseguito l'affidamento di porzioni di servizio a operatori esterni per un totale di 4.891.386 vett/km.

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 2025 da contratto di servizio e la produzione consuntivata.

PRODUZIONE DEL SERVIZIO AL 31.12.2025

Vetture km	Programmate	Effettuate	Variazione	Variazione %
PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	88.869.993	83.559.143	(5.310.850)	-6%
di cui:				
BUS (DIESEL+METANO+ELETTRICO)	82.797.729	80.332.788	(2.464.941)	-2,98%
TRAM	3.763.369	2.103.684	(1.659.685)	-44,10%
FILOBUS	2.308.895	1.122.671	(1.186.224)	-51,38%
PRODUZIONE NON EFFETTUATA PER CAUSE NON IMPUTABILI AL GESTORE	-	4.970.002	4.970.002	100%
TOTALE PRODUZIONE DIRETTA	88.869.993	88.529.145	(340.848)	-0,38%
PRODUZIONE INDIRETTA (SUBAFFIDAMENTI)	5.220.009	4.891.386	(328.623)	-6,30%
TOTALE PRODUZIONE DA CONTRATTO DI SERVIZIO	94.090.002	93.420.531	(669.471)	-0,71%
SERVIZI SOSTITUTIVI	-	2.264.471	2.264.471	100,00%
SERVIZI GIUBILARI	2.638.751	1.571.913	(1.066.838)	-40,43%
TOTALE PRODUZIONE	96.728.753	97.256.915	528.162	0,55%
di cui:				
DIRETTA	88.869.993	90.793.616	1.923.623	2,16%
INDIRETTA	5.220.009	4.891.386	(328.623)	-6,30%
GIUBILARI	2.638.751	1.571.913	(1.066.838)	-40,43%

I valori del servizio programmato si riferiscono al Programma di esercizio per l'anno 2025 indicato nell'allegato 1 del Contratto di Servizio con Roma Capitale, stipulato il 31 gennaio 2025 e alla Convenzione per i servizi Giubilari sottoscritta il 18 settembre 2025.

Le variazioni del servizio reso direttamente da ATAC rispetto al programmato (- 5.310.850 vetture km, pari al - 6,0%) sono principalmente determinate dalla minore produzione del bus (-2.464.941 vetture km, pari al 2,98%), del tram (-1.659.685 vetture km, pari al 44,10%), a causa dell'attività di manutenzione straordinaria delle infrastrutture, e del filobus (- 1.186.224 vetture km pari al 51,38%) per i lavori che hanno interessato la sede stradale (potature, manutenzione impianti semaforici ed elettrici). Lo scostamento è dovuto a cause esogene non imputabili al gestore (4.970.002 vetture km di cui 1.665.641 relative a traffico veicolare), alla necessità di assicurare servizi sostitutivi sulle linee di tram e di metropolitana interessate da lavori di manutenzione straordinaria e dalla cantierizzazione per l'apertura delle nuove stazioni di Porta Metronia e di Colosseo/Fori Imperiali della linea C della metropolitana.

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 2025 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 2025 n. eventi	Anno 2024 n. eventi
Servizio noleggio cinema tram/bus	5	11
Servizio noleggio tram storico	137	116
Totale	142	127

Nel 2025 sono stati realizzati n. 142 eventi prevalentemente per attività di noleggio del tram storico e noleggio di tram e bus per riprese cinematografiche per un totale di 3.288 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. 1569/2023 (1.1.2024-30.06.2024), n. 879/2024 (1.07.2024-31.12.2024), n. 1867/2025 (1.01.2025-30.06.2025), n. 1474/2025 (1.01.2025-31.12.2025) e n. 65814/2025 (1.01.2026 – 31.03.2026).

Nell'anno 2025 gli incassi relativi ai servizi complementari al TPL (sosta tariffata, parcheggi di scambio e parcheggi di struttura) sono stati pari a euro 31.178.481 in diminuzione rispetto all'anno precedente (-4,9%) pari a euro 32.709.556.

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 01.01.2025 al 31.12.2025 gli stalli tariffati mensili mediamente attivi sono stati pari a 72.419 unità contro 72.633 stalli mediamente attivi nel corso del 2024.

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 TARIFFATO	GEN 2025	FEB 2025	MAR 2025	APR 2025	MAG 2025	GIU 2025	LUG 2025	AGO 2025	SET 2025	OTT 2025	NOV 2025	DIC 2025	MEDIA al 31.12.2025
Appio Latino	3.612	3.612	3.610	3.610	3.610	3.609	3.608	3.604	3.603	3.602	3.599	3.600	3.607
Aurelio	746	746	746	746	746	746	746	746	746	746	745	744	746
Borgo	350	350	350	350	350	348	348	348	348	348	345	345	348
Campitelli Ripa	353	353	353	353	353	353	353	353	353	353	353	353	353
Castro Pretorio	1.308	1.308	1.308	1.308	1.308	1.308	1.307	1.307	1.307	1.307	1.307	1.302	1.307
Celio	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	459	459	452
Centro Storico	1.691	1.689	1.689	1.687	1.687	1.687	1.686	1.686	1.684	1.725	1.725	1.898	1.711
Della Vittoria	6.179	6.178	6.178	6.179	6.173	6.174	6.172	6.171	6.171	6.170	6.170	6.166	6.173
Esquilino	3.317	3.317	3.317	3.317	3.317	3.317	3.314	3.314	3.314	3.314	3.311	3.307	3.315
Europa (E.U.R.)	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019
Flaminio	3.748	3.748	3.745	3.743	3.743	3.744	3.743	3.740	3.734	3.731	3.731	3.729	3.740
Ludovisi - Sallustiano	1.319	1.316	1.316	1.315	1.315	1.318	1.318	1.317	1.317	1.317	1.317	1.330	1.318
Monte Sacro	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761	761
Monti	1.765	1.765	1.765	1.765	1.763	1.763	1.761	1.761	1.761	1.762	1.760	1.762	1.763
Nomentano	6.961	6.957	6.953	6.950	6.950	6.948	6.929	6.928	6.927	6.923	6.918	6.904	6.937
Ostiense 1° Mun. XA	712	712	712	712	712	712	712	712	712	712	712	712	712
Ostiense 8° Mun. XB-XC	1.277	1.277	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.276	1.276	1.276	1.276	1.278
Parioli	3.122	3.126	3.125	3.125	3.125	3.126	3.125	3.125	3.125	3.123	3.123	3.123	3.124
Pinciano	4.354	4.352	4.350	4.349	4.347	4.344	4.347	4.345	4.343	4.342	4.340	4.336	4.346
Prati	3.668	3.667	3.669	3.670	3.671	3.666	3.672	3.672	3.671	3.667	3.664	3.660	3.668
Ripa	1.159	1.158	1.158	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157
Salario	1.398	1.396	1.396	1.395	1.395	1.395	1.393	1.393	1.393	1.370	1.370	1.370	1.389
San Saba	743	743	743	743	739	739	739	739	739	739	739	738	740
Testaccio	1.751	1.751	1.750	1.748	1.748	1.748	1.748	1.747	1.747	1.745	1.744	1.744	1.748
Tiburtino	3.312	3.312	3.312	3.312	3.311	3.310	3.310	3.231	3.231	3.231	3.231	3.228	3.278
Trastevere	2.697	2.697	2.697	2.697	2.697	2.708	2.707	2.705	2.703	2.702	2.702	2.702	2.701
Trieste	8.564	8.561	8.556	8.554	8.556	8.556	8.568	8.562	8.551	8.549	8.543	8.532	8.554
Trionfale	2.551	2.551	2.550	2.549	2.549	2.548	2.550	2.548	2.548	2.548	2.547	2.545	2.549
Tuscolano	3.631	3.631	3.632	3.632	3.630	3.630	3.629	3.627	3.626	3.617	3.616	3.615	3.626
POSTI TARIFFATI	72.518	72.503	72.489	72.475	72.461	72.463	72.451	72.347	72.317	72.306	72.284	72.417	72.419

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 in qualsiasi momento.

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 e tablet** mediante *App* dedicate. Questo sistema consente agli utenti sia di pagare solo i minuti effettivi di utilizzo dello stallo di sosta, sia di prolungare la sosta a distanza e senza esporre il tagliando di pagamento all'interno del veicolo. Attualmente il servizio è fornito da sette piattaforme utilizzabili previa registrazione dell'utente: *MoneyGo*, *EasyPark*, *ParkAppy*, *Telepass Pay*, *Tabnet*, *Drop Ticket*, *Smarticket* e *ParkingMyCart*.

ATAC applica il sistema di tariffazione approvato da Roma Capitale. Alla data del 31 dicembre 2025, 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 2025 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 31.178.481 (iva 22% inclusa) in diminuzione rispetto all'anno 2024 (-1.531.075 euro in valore assoluto pari al -4,9%).

Periodo	SOSTA TARIFFATA	PARCHEGGI DI SCAMBIO	PARCHEGGI IN STRUTTURA	TOTALE al 31.12.25
TOTALE I° TRIM. 2025	7.945.215	207.278	26.786	8.179.279
TOTALE II° TRIM. 2025	6.947.718	220.190	41.908	7.209.816
TOTALE III° TRIM. 2025	6.989.031	165.256	46.553	7.200.840
TOTALE IV° TRIM. 2025	8.319.366	218.650	50.531	8.588.546
TOTALE	30.201.330	811.373	165.778	31.178.481

Con particolare riferimento agli incassi derivanti dalla sosta tariffata per l'anno 2025 pari a euro 30.201.330 (euro 31.893.927 al 31.12.2024) 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 31.12.25
TOTALE I° TRIM. 2025	2.330.183	419.559	4.200.000	995.473	7.945.215
TOTALE II° TRIM. 2025	2.293.490	375.120	3.200.000	1.079.108	6.947.718
TOTALE III° TRIM. 2025	2.068.281	257.309	3.600.000	1.063.441	6.989.031
TOTALE IV° TRIM. 2025	2.147.157	338.305	4.787.251	1.046.653	8.319.366
TOTALE	8.839.111	1.390.293	15.787.251	4.184.675	30.201.330
%	29,27%	4,60%	52,27%	13,86%	100,00%

Gli importi riportati sono quelli trasmessi in sede di rendicontazione annuale dell'Agente contabile con nota ATAC prot. n. 29733 del 3 febbraio 2026 e n.35473 dell'11 febbraio 2026.

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 52,3% (+3,36% rispetto all'anno 2024), rispetto ai pagamenti mediante parcometro, che complessivamente rappresentano il 43,1% degli introiti, di cui 29,3% eseguiti con monete (-2,4% rispetto all'anno 2024) e 13,9% con carte di pagamento (+1% rispetto all'anno 2024), nonché l'utilizzo marginale dei titoli

prepagati di sosta (compresi gli abbonamenti mensili cartacei), che rappresentano solo il 4,6% degli incassi.

E' evidente una crescente propensione all'uso di sistemi di pagamento di tipo dematerializzato da parte dell'utenza determinata prevalentemente dall'utilizzo dei dispositivi mobili e carte di pagamento che rappresentano insieme il 66,1% sul totale incassato.

Parcometri attivi su strada e raccolta monete

I parcometri attivi su strada al 31 dicembre 2025, 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 giornalmente 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 2025 è stato pari a 292.407 in diminuzione dell'1,4% rispetto all'esercizio precedente (-4.263 unità).

Gestione della sosta di scambio

Elenco dei parcheggi di scambio

Al 31 dicembre 2025 ATAC gestisce n. 36 parcheggi di scambio (n. 37 al 31.12.2024), con un numero di posti auto disponibili pari a 14.954, di cui 14.612 tariffati e 342 riservati a disabili.

La riduzione del numero dei parcheggi è stata determinata dalla definitiva chiusura e riconsegna a Roma Capitale, avvenuta in data 3 marzo 2025, del parcheggio Palmiro Togliatti al fine di consentirne la cantierizzazione per la realizzazione della nuova linea tranviaria che collegherà la stazione della metropolitana linea B di Ponte Mammolo con la stazione di metropolitana linea A di Subaugusta.

Nel corso del 2025 si sono manifestati alcuni eventi che stanno temporaneamente limitando la disponibilità di posti auto per l'utenza almeno sino al termine dei lavori, in particolare:

- il giorno 08 settembre 2025 il parcheggio a raso di Anagnina A è stato temporaneamente chiuso al pubblico per consentire l'apertura del cantiere finalizzato alla realizzazione dell'ampliamento del parcheggio stesso;
- dal 22 ottobre 2025 il Settore A del parcheggio di scambio di Villa Bonelli è stato chiuso al pubblico per consentire lavori di ampliamento dell'offerta di sosta;
- in data 15 dicembre 2025 il parcheggio Arco di Travertino è stato temporaneamente chiuso e consegnato al Dipartimento Attività Culturali per consentire gli interventi di adeguamento strutturale per la riqualificazione della piazza coperta.

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 Vta n.16 al termine di Via Giaratana	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 Fomace 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 II n.120	169	8	177	Raso
Montebello	RM Viterbo e linee di superficie	Via della Stazione di Montebello n.51	342	8	350	Raso
Nomentana	FM1 e linee di superficie	Via Val d'Aosta snc (Stazione Nomentana)	156	4	160	Raso
Nuovo Salario	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
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 Valtutti 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
Viminia	RMLido e linee di superficie	Via Ostense n. 1421	146	4	150	Raso
TOTALE STALLI GESTITI			14.612	342	14.954	

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, Ostense, 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 2025, in attuazione della disciplina di sosta vigente, risultano attive le seguenti tipologie di tariffe:

- all'interno dell'anello ferroviario (parcheggi Cipro, stazione San Pietro, stazione Tiburtina e Annibaliano)
 - 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 2025 sono stati pari a euro 811.373 (iva 22% inclusa) con un incremento del 12,6% (euro 91.067) rispetto agli incassi 2024 pari a euro 720.306.

INCASSI PARCHEGGI DI SCAMBIO PER CANALE DI VENDITA

Periodo	Monete Parcometri	Carte di Pagamento	Casse Automatiche	TOTALE al 31.12.25
TOTALE I° TRIM. 2025	32.316	14.537	160.426	207.278
TOTALE II° TRIM. 2025	34.405	15.487	170.298	220.190
TOTALE III° TRIM. 2025	23.431	12.889	128.937	165.256
TOTALE IV° TRIM. 2025	33.807	16.580	168.263	218.650
TOTALE	123.958	59.492	627.923	811.373

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).

Al 31.12.2025 i parcheggi in struttura o in superficie fuori sede stradale gestiti da ATAC sono il parcheggio di El Alamein e il parcheggio Partigiani l'unico completamente operativo. I due settori interrati del parcheggio Partigiani sono stati riaperti al pubblico in data 14.04.2025 al termine dei lavori di manutenzione da parte di Roma Capitale con un totale di n.403 posti auto di cui n. 391 pagamento e n.12 gratuiti per persone con disabilità.

In data 2 aprile 2025 il parcheggio Metronio è stato definitivamente riconsegnato all'Amministrazione Comunale per l'adeguamento strutturale ed impiantistico con fondi PNRR.

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 2025 sono stati rilevati incassi per un totale di euro 165.778 (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 2025 sono stati elaborati e trasmessi 404 progetti di traffico, con allegate le relative relazioni tecniche e le bozze di determinazioni dirigenziali di traffico. Inoltre, si è provveduto a recepire le 397 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 2025 fa rilevare un risultato netto positivo pari a circa euro 0,3 milioni (positivo per 1 milione nel 2024), dopo aver scontato ammortamenti per euro 81,2 milioni (euro 68,4 milioni nel 2024), svalutazioni delle immobilizzazioni per euro 9,7 milioni (euro 11,8 milioni nel 2024), accantonamenti ai fondi svalutazione crediti per euro 19,3 milioni (euro 3 milioni nel 2024), accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri per euro 11,7 milioni (euro 12,1 milioni nel 2024), euro 1,9 (euro 0,4 milioni nel 2024) per adeguamento del valore del magazzino di materiali e ricambi ed imposte per euro 2,6 milioni (euro 5,2 milioni nel 2024).

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	ATAC 2025	ATAC 2024	ATAC 2023	ATAC 2022	ATAC 2021
Ricavi delle vendite	870.729.939	834.204.116	790.548.728	778.370.367	773.482.535
Altri ricavi e proventi	152.379.441	121.644.046	180.026.475	171.671.618	135.252.351
Valore della produzione operativa	1.023.109.380	955.848.163	970.575.203	950.041.984	908.734.886
Costi esterni operativi	378.173.923	349.322.361	356.056.475	406.692.789	341.134.911
Valore aggiunto	644.935.457	606.525.802	614.518.729	543.349.195	567.599.975
Costi del personale	513.126.537	496.991.560	489.943.949	504.958.697	529.084.612
Margine operativo lordo	131.808.920	109.534.242	124.574.780	38.390.498	38.515.364
Ammortamenti e accantonamenti	121.901.558	95.971.854	101.741.861	80.552.405	75.978.430
Risultato operativo	9.907.362	13.562.388	22.832.920	(42.161.907)	(37.463.066)
Proventi/(oneri finanziari)	(6.936.719)	(7.396.646)	(10.369.581)	(12.449.802)	(10.233.961)
Risultato prima delle imposte	2.970.643	6.165.742	12.463.339	(54.611.709)	(47.697.027)
Imposte sul reddito	2.639.513	5.210.639	1.513.189	(3.783.262)	(2.792.943)
Risultato d' esercizio	331.130	955.103	10.950.150	(50.828.447)	(44.904.084)
Patrimonio Netto	485.725.212	511.911.377	525.251.673	493.833.813	564.045.304
Posizione Finanziaria Netta	101.577.002	98.954.214	54.992.275	41.676.887	36.428.109
Dipendenti al 31/12	10.200	10.271	10.261	10.171	10.996
Forza media	10.180	10.121	10.226	10.531	11.097

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 2025, si osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, pari a euro 1.023,1 milioni, è stato originato per l'85,1% (euro 870,7 milioni) dai *ricavi delle vendite*, di cui euro 589,5 milioni da contratti di servizio (euro 588,3 milioni da Roma Capitale ed euro 1,2 milioni da Aequa Roma per il *service* amministrativo sanzioni ausiliari del traffico), euro 281,2 milioni da titoli di viaggio, rimborsi di agevolazioni tariffarie, sosta e servizi riservati e sanzioni per evasione tariffaria.

Per il restante 14,9% (euro 152,4 milioni) è composto da *Altri ricavi e proventi* quali gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (euro 6,6 milioni), le quote esuberanti dei fondi rischi e oneri (euro 10,9 milioni), quote esuberanti fondo svalutazione crediti (euro 1,3 milioni), i contributi in conto investimenti per l'importo di competenza dell'esercizio (euro 35 milioni), i rimborsi per attività di mandataria del sistema integrato Metrebus (euro 6,5 milioni), i canoni di pubblicità (euro 10,6 milioni), i proventi immobiliari derivanti dai canoni di locazione (euro 4,2 milioni), i rimborsi degli effetti economici della modifica normativa dei trattamenti di malattia (euro 0,6 milioni), i rimborsi di costi sostenuti per lo svolgimento del ruolo di stazione appaltante di Roma Capitale (euro 22,6 milioni), i contributi in conto esercizio a fronte dei mancati ricavi tariffari a seguito dell'emergenza Covid-19 (euro 20,4 milioni), i rimborsi delle accise sul gasolio (euro 6,6 milioni), il *service* manutentivo dei treni CAF300 della ferrovia Roma Lido (euro 1,6 milioni), rimborsi costi comuni da Cotral (euro 1,3 milioni), rimborsi costi vari da Astral (euro 1,5 milioni), rimborsi da Roma Capitale per servizi e eventi giubilari (euro 0,9 milioni), penali attive (euro 2,4 milioni), i risarcimenti assicurativi (euro 1,7 milioni), plusvalenza per la cessione del treno a Cotral (1,8 milioni) e altre sopravvenienze attive e insussistenze di passivo (euro 7,7 milioni).

I **Costi della produzione**, prima degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle svalutazioni sono pari a euro 891,3 milioni, di cui il 57,6% (euro 513,1 milioni) relativi al personale e il 42,4% (euro 378,2 milioni) ai costi per prestazioni di servizi e forniture di materiali di consumo e ricambi.

Rispetto all'esercizio precedente si rileva un incremento dei costi della produzione pari a euro 70,9 milioni derivante principalmente da:

- maggiori costi per servizi per euro 42 milioni di cui: utenze (+ 7,9 milioni per energia elettrica per trazione, altri usi e metano per usi diversi), manutenzioni (+ 6,1 milioni), assicurazioni (+ 1,7 milioni), vigilanza (+ 3,7 milioni), pulizie (+ 2,3 milioni), servizi di stazione appaltante (+6,6 milioni), servizio di TPL affidato a terzi (+ 10,3 milioni);
- maggiori ammortamenti e svalutazioni per euro 27 milioni di cui: ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali (+ 2,4 milioni), ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (+ 10,4 milioni), svalutazioni delle immobilizzazioni (- 2,1 milioni) e svalutazione crediti (+16,3 milioni);
- maggiori costi per il personale per euro 16,1 milioni legati principalmente all'applicazione del rinnovo contrattuale;

Le voci per le quali si è avuta una riduzione dei costi della produzione sono:

- minori costi per consumi di materie prime, sussidiarie di consumo e merci (carburanti, ricambi e materiali vari) per euro 4,5 milioni;
- riduzione degli oneri diversi di gestione per euro 8,3 milioni;
- riduzione degli accantonamenti a fondi per rischi e oneri per euro 1,1 milioni;
- riduzione dei costi per godimento beni di terzi per euro 0,3 milioni

La variazione di euro 16,1 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da variazioni in aumento per euro 21,3 milioni e variazioni in diminuzione di euro 5,2 milioni.

Gli incrementi di euro 21,3 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL dell'11 dicembre 2024, pari a euro 16,6 milioni per l'annualità 2025, con un incremento di 10,5 milioni rispetto al 2024;
- bonus produzione accordo aziendale del 10 dicembre 2024 per il personale operativo pari a euro 6,5 milioni;
- incremento dell'organico medio di 58,96 unità che ha determinato un maggior costo di euro 2 milioni;
- maggiore accantonamento per oneri ferie non godute di euro 2 milioni;
- maggiore costo per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) per euro 0,3.

Gli incrementi sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 5,2 milioni, di cui:

- euro 3,9 milioni per il minor costo dei neoassunti a tempo determinato ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,1 milioni per le minori indennità variabili erogate;
- euro 0,2 milioni per il minor importo della rivalutazione TFR.

Il **Margine operativo lordo** (MOL) risulta positivo per euro 131,8 milioni facendo rilevare un incremento di euro 22,3 milioni rispetto al valore del 2024 (euro 109,5 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 9,9 milioni, in riduzione di euro 3,7 rispetto al valore del precedente esercizio (euro 13,6 milioni).

Il saldo della **gestione finanziaria**, pari a euro – 6,9 milioni, è in lieve miglioramento rispetto a quello del precedente esercizio di euro 0,4 milioni per effetto maggiori interessi attivi sugli impieghi delle disponibilità liquide (+ 0,7 milioni) che compensano i minori proventi da partecipazioni (- 0,3 milioni) e i maggiori oneri finanziari (+ 0,1 milioni) derivanti principalmente dagli oneri contabilizzati a seguito della valutazione dei debiti postergati verso Roma Capitale, pari a euro 10,2 milioni (euro 9,7 milioni nel 2024).

Le **imposte sul reddito**, pari a euro 2,6 milioni, accolgono l'IRAP di competenza 2025.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2025 è positivo per euro 485,7 milioni.

(dati in euro/milioni)

Patrimonio Netto	31.12.2025	31.12.2024
Capitale sociale	179,5	179,5
Riserva Legale	1,02	0,97
Altre Riserve	650,2	675,8
di cui: riserva SFP	302,0	331,2
di cui: rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma	344,5	344,5
Utili (perdite) portati a nuovo	(345,4)	(345,4)
Utile/(Perdite d'esercizio)	0,3	1,0
Patrimonio netto al 31 dicembre	485,7	511,9

Di seguito si rappresenta la movimentazione dell'anno:

(dati in euro/milioni)	2025	2024
Patrimonio netto al 1° gennaio	511,9	525,3
Capitale sociale	-	-
Riserva Legale	0,05	0,55
Altre Riserve	(25,6)	(121,7)
Perdite portate a nuovo	-	117,8
Dividendi	(0,9)	(10,4)
Utile di esercizio	0,3	0,40
Patrimonio netto al 31 dicembre	485,7	511,9

L'incremento della Riserva Legale è da attribuire alla destinazione dell'utile di esercizio 2024 deliberata dall'Assemblea dei Soci il 30 maggio 2025 mentre la variazione delle Altre Riserve di euro 25,6 milioni deriva dal pagamento del primo e secondo riparto degli SFP di tipo A.

La riduzione del patrimonio netto di euro 0,9 milioni è dovuta all'imputazione del dividendo deliberato dall'Assemblea Ordinaria del 30 maggio 2025.

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

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

Attivo	31.12.2025	31.12.2024	Passivo	31.12.2025	31.12.2024
Attivo fisso	971.028.166	880.350.611	Mezzi propri	485.725.212	511.911.377
Immobilizzazioni immateriali	56.055.332	54.804.376	Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
Immobilizzazioni materiali	896.445.303	815.080.373	Riserve e utili	306.205.913	332.392.078
Immobilizzazioni finanziarie	18.527.530	10.465.862	Passività consolidate	666.666.054	585.367.550
Attivo Circolante	562.313.272	670.948.294			
Magazzino	62.158.656	61.519.528	Passività correnti	380.950.171	454.019.977
Liquidità differite	440.808.815	517.611.280			
Liquidità immediate	59.345.801	91.817.486			
Capitale investito	1.533.341.437	1.551.298.904	Capitale di finanziamento	1.533.341.437	1.551.298.904

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

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	31.12.2025	31.12.2024
Crediti finanziari immobilizzati di cui:	15.231.201	7.136.973
<i>Contributo Legge 396/1990</i>	<i>3.280.138</i>	<i>5.129.140</i>
<i>Pignoramenti</i>	<i>1.451.063</i>	<i>2.007.833</i>
<i>Depositi pegnati</i>	<i>5.500.000</i>	-
<i>Titoli a reddito fisso</i>	<i>5.000.000</i>	-
Debiti verso banche a medio/lungo termine	-	-
A Crediti (debiti) finanziari a medio/lungo netti	15.231.201	7.136.973
B Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	27.000.000	-
Depositi bancari e postali	59.130.356	91.603.397
Denaro e valori in cassa	215.445	214.090
Totale disponibilità liquide	59.345.801	91.817.486
Debiti verso banche	-	(245)
C Disponibilità finanziarie nette	59.345.801	91.817.241
Posizione finanziaria netta (A+B+C)	101.577.002	98.954.214

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

Stato Patrimoniale	Bilancio di Esercizio al 31.12.2025	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
Margini					
Margine di tesoreria	119.204.444	155.408.789	168.954.363	137.988.590	75.383.738
Margine di struttura	(485.302.954)	(368.439.234)	(158.227.002)	(196.882.176)	(203.353.197)
Margine di disponibilità	181.363.101	216.928.316	225.522.031	204.298.294	176.191.419
Indici					
Indice di liquidità	1,31	1,34	1,63	1,37	1,18
Indice di disponibilità	1,48	1,48	1,84	1,55	1,41
Indice di copertura delle immobilizzazioni	0,50	0,58	0,77	0,71	0,74
Indipendenza finanziaria	0,32	0,33	0,45	0,39	0,41
Leverage	3,16	3,03	2,24	2,57	2,43
Conto economico					
Margini					
Margine operativo lordo (EBITDA)	131.808.920	109.534.242	124.574.780	38.390.498	38.515.364
Risultato operativo (EBIT)	9.907.362	13.562.388	22.832.920	(42.161.907)	(37.463.066)
Risultato prima delle imposte (EBT)	2.970.643	6.165.742	12.463.339	(54.611.709)	(47.697.027)
Indici					
Return on Equity (ROE) --> Utile Netto/Patr. Netto	0,07%	0,19%	2,08%	-10,29%	-7,96%
Return on Investment (ROI) --> Ris Operativo/Attivo	0,65%	0,87%	1,94%	-3,32%	-2,73%
Return on Investment (ROI) --> Ris Operativo/CIN	2,32%	3,23%	4,77%	-9,17%	-7,00%
Return on Sales (ROS) EBIT/VP	1,14%	1,63%	2,89%	-5,42%	-4,84%
Altri Indici e indicatori					
Indice di rotazione del Capitale Investito (ROT)	0,57	0,54	0,67	0,61	0,56
Flusso di Cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	100.892.482	108.646.660	93.489.852	41.048.296	38.630.167
Flusso di Cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN	222.993.520	350.570.536	88.246.350	41.799.844	77.254.473
Rapporto tra PFN e EBITDA	0,77	0,90	0,44	1,09	0,95
Rapporto tra PFN e NOPAT	13,98	11,85	2,58	-1,09	-1,05
Rapporto D/E (Debt/Equity)*	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Rapporto Oneri finanziari su EBITDA	0,08	0,10	0,09	0,33	0,30

* Non applicabile in quanto la posizione finanziaria netta è positiva

Investimenti

Gli investimenti complessivamente realizzati nel corso dell'esercizio ammontano a euro 176,6 milioni, di cui euro 141,2 milioni finanziati mediante contributi in conto capitale, così classificati nelle voci dello stato patrimoniale:

Descrizione (dati in migliaia di euro)	2025		2024		Differenza	
	Importo investimenti	di cui finanziati	Importo investimenti	di cui finanziati	Importo investimenti	di cui finanziati
Immateriali - Licenze e software - Ricerca e sviluppo	4.103	-	3.330	-	773	-
Immateriali - Altre	9.107	2.471	24.932	17.997	(15.825)	(15.526)
Terreni e Fabbricati	409	-	1.169	-	(760)	-
Impianti e macchinari	41.957	37.336	1.726	-	40.230	37.336
Mobili e attrezzature	1.877	-	6.151	1.306	(4.274)	(1.306)
Parco Mezzi	62.484	49.555	96.983	78.391	(34.499)	(28.836)
Immobilizzazioni in corso e acconti	56.684	51.804	144.936	134.584	(88.252)	(82.780)
Totale	176.620	141.165	279.228	232.278	(102.607)	(91.113)

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

Gli investimenti in licenze, software e ricerca e sviluppo, pari a euro 4,1 milioni, hanno riguardato principalmente:

- acquisizione di licenze Oracle per euro 1,3 milioni e licenze Microsoft per euro 0,6 milioni;
- sviluppi del software System Management per euro 0,5 milioni;
- sviluppi del Sistema di Bigliettazione Elettronica (SBE) per euro 0,4 milioni;
- acquisizione del software per algoritmi matematici per lo studio delle correlazioni (PCIT) per l'implementazione di TVCC sulla linea C della metropolitana per euro 0,2 milioni;
- acquisizione del software Digital Wallet per euro 0,2 milioni;
- acquisizioni di nuovi software gestionali per euro 0,2 milioni.

Gi investimenti nelle altre immobilizzazioni immateriali, pari a euro 9,1 milioni, sono essenzialmente riferiti alle manutenzioni straordinarie sui beni di terzi (Roma Capitale), e hanno riguardato:

- per euro 3,3 milioni le lavorazioni straordinarie e i rinnovi delle scale mobili presso le stazioni delle linee della metropolitane;
- per euro 2,3 milioni i lavori, interamente finanziati dal Giubileo 2025, nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione stazioni della metropolitana linea A;
- per euro 0,9 milioni l'avvio del Progetto "Compliance e Controllo dei sistemi e delle applicazioni ICT";
- per euro 0,8 milioni la manutenzione straordinaria degli Impianti TE (trazione elettrica) delle linee A e B della metropolitana;
- per euro 0,8 milioni l'acquisizione delle licenze SAP S/4 HANA;
- per euro 0,2 milioni lo sviluppo di App per dispositivi mobili per la clientela.

Gli investimenti realizzati sui fabbricati, pari a euro 0,4 milioni, sono relativi a:

- manutenzione straordinaria di ascensori in varie sedi aziendali (euro 0,2 milioni);
- impermeabilizzazione della copertura della palazzina F di Prenestina (euro 0,1 milioni);
- messa a norma di impianti elettrici, per la messa in sicurezza e la manutenzione accessi in vari siti aziendali (euro 0,1 milioni).

Gli investimenti in impianti e macchinari, pari a euro 42 milioni, di cui euro 37,3 milioni finanziati, riguardano principalmente:

- per euro 24,7 milioni la fornitura e posa in opera delle attrezzature di fermata – paline e pensiline – interamente finanziati con fondi Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano Fermate";
- per euro 6,4 milioni i lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" interamente finanziati da fondi PNRR;
- per euro 4,5 milioni il rinnovo dell'armamento tranviario, di cui 4 milioni finanziati nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato da fondi Giubileo 2025;
- per euro 2,1 milioni il sistema di comunicazione digitale radio terra-treno interamente finanziato da Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 252 "Potenziamento Infrastrutture - Progetto di Rete Radiomobile per le comunicazioni nella Metropolitana di Roma";
- per euro 1,4 milioni la manutenzione straordinaria di impianti di riscaldamento;
- per euro 0,4 milioni la manutenzione straordinaria di impianti di depurazione/antincendio;
- per euro 0,4 milioni la fornitura di n. 1 banco prova dell'impianto pneumatico del freno dei treni MB300/MB400;
- per euro 0,3 milioni la fornitura di UPS e gruppi di continuità.

Tra gli acquisti di mobili e attrezzature, pari a euro 1,9 milioni, si rilevano:

- l'acquisto di apparecchiature elettroniche (euro 0,6 milioni);
- l'acquisto di n. 56 Macchine Emittitrici Titoli (MET) Light (euro 0,5 milioni);
- l'acquisto di mobili e arredi (euro 0,3 milioni);
- la manutenzione straordinaria di paline elettroniche (euro 0,2 milioni).

Gli investimenti sul parco mezzi, pari a euro 62,4 milioni, di cui euro 49,5 milioni finanziati con contributi in conto impianti, si riferiscono principalmente:

- per euro 27,1 milioni alla fornitura di n. 109 autobus a metano da 12 metri, finanziati da fondi Giubileo 2025 per euro 24,4 milioni nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri;
- per euro 24,3 milioni alla fornitura di n. 78 autobus da 12 metri classe I con alimentazione a metano, per euro 21,8 milioni finanziati dal PSNMS;
- per euro 4,0 milioni alla revisione generale di n. 7 convogli serie MA300, di cui euro 3,3 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;

- per euro 3,3 milioni alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali, e relativi materiali, sul parco mezzi di superficie, di cui euro 2,5 milioni su complessivi autobus e tram ed euro 0,8 milioni sulle vetture tram;
- per euro 2,7 milioni alla revisione intermedia effettuata su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 0,5 milioni alla revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400;
- per euro 0,3 milioni alla fornitura di n. 4 furgoni, lastrati con motorizzazione euro 6, allestiti come officine mobili.

Gli investimenti in immobilizzazioni in corso e acconti, pari a euro 56,7 milioni di cui euro 51,8 milioni finanziati da Roma Capitale, con fondi PNRR, M.I.T. e da Giubileo 2025, riguardano principalmente:

- per euro 13,6 milioni l'acconto pagato per il terzo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 20 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato dal PNRR;
- per euro 8,8 milioni alla realizzazione dei lavori presso i depositi Tor Sapienza, Grottarossa e Trastevere riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 7,4 milioni la fornitura, finanziata per euro 7,0 milioni da fondi PSNMS, di n.14 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri;
- per euro 7,0 milioni l'avanzamento riferito al 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 5,6 milioni la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline- finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 - Piano fermate";
- per euro 5,5 milioni i lavori finanziati dal Giubileo 2025, per euro 4,9 milioni, nell'ambito del progetto "ID 100 - Riqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore";
- per euro 2,1 milioni la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 1,7 milioni finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1,9 milioni l'acquisizione del terreno di Portonaccio finanziato, per euro 1,8 milioni, con la L.396/1990 da Roma Capitale;
- per euro 1,2 milioni le attività propedeutiche nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- per euro 1,1 milioni la revisione delle sale montate dei treni MA300.

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.

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 sopra citata D.G.C. n. 65/2025 induce il venir meno dell’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).

Pertanto, 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 programmatoria.

In tale contesto si inseriscono inoltre le rilevanti innovazioni introdotte dalla Deliberazione dell’Assemblea Capitolina n. 265 del 30 ottobre 2025, recante “Regolamento sulla Governance delle Società e degli Organismi partecipati e sul controllo analogo. Modifiche ed integrazioni al Regolamento sull’esercizio del controllo analogo approvato con Deliberazione di Assemblea Capitolina n. 19 del 5 aprile 2022”.

Il provvedimento ha ridefinito ed aggiornato il quadro regolatorio di riferimento in materia di controllo analogo, anche alla luce delle evoluzioni normative intervenute in materia di servizi pubblici locali e società in house, rafforzando il raccordo tra strumenti di programmazione aziendale, indirizzi strategici dell’Amministrazione Capitolina e monitoraggio degli obiettivi gestionali.

In particolare, la nuova disciplina ha introdotto una revisione organica del processo di programmazione aziendale, ridefinendo struttura, contenuti e iter approvativo del Piano Strategico Operativo (PSO), articolato in Piano Gestionale Annuale (PGA), avente carattere autorizzatorio, e Piano Industriale Pluriennale (PIP), avente carattere programmatico.

In tale ambito assume particolare rilievo la Deliberazione della Giunta Capitolina n. 523 del 31 dicembre 2025, con cui Roma Capitale ha preso atto dell'istruttoria condotta sulla proposta di Piano Gestionale Annuale 2026 e Piano Industriale Pluriennale 2025-2027 di ATAC S.p.A., approvando il PGA 2026 a carattere autorizzatorio ed il PIP 2025-2027 a carattere programmatico, nei limiti delle disponibilità finanziarie allocate nel Bilancio di Previsione 2026-2028 di Roma Capitale.

La deliberazione rappresenta un passaggio particolarmente significativo nell'ambito del modello di governance e controllo analogo della Società, in quanto conferma la centralità del PSO quale principale strumento di raccordo tra pianificazione industriale, obiettivi gestionali, sostenibilità economico-finanziaria e indirizzi strategici del Socio Roma Capitale. La stessa deliberazione ha inoltre autorizzato il piano assunzionale contenuto nel PGA 2026, riconoscendone la coerenza con gli obiettivi programmatici dell'Amministrazione Capitolina.

Il nuovo impianto regolatorio rafforza altresì le logiche di monitoraggio preventivo, concomitante e successivo già previste dal sistema di controllo analogo, attribuendo particolare rilievo alla verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione aziendale, nonché alla coerenza tra obiettivi strategici assegnati e relativo stato di attuazione.

Altre informazioni

Azioni proprie e azioni di società controllanti

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

Azioni innovative e di sviluppo

Nel corso del 2025, ATAC ha portato avanti la propria missione strategica coniugando la gestione operativa quotidiana con un solido piano di investimenti straordinari. L'obiettivo primario è rimasto quello di consolidare, evolvere e mantenere l'ecosistema informativo e le infrastrutture tecnologiche aziendali, garantendo al contempo i massimi standard di affidabilità, accessibilità e sicurezza informatica, in continuità con il percorso di crescita tracciato negli anni precedenti.

Per supportare l'innovazione aziendale, gli interventi si sono articolati lungo alcune direttrici fondamentali: il potenziamento della qualità del servizio erogato e la massimizzazione dei ricavi legati al Contratto di Servizio, l'accelerazione della trasformazione digitale rivolta all'utenza, l'ottimizzazione dell'efficienza dei processi operativi interni, lo sviluppo di strumenti avanzati per favorire un nuovo rapporto con il personale dipendente e il rafforzamento del posizionamento 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:

- la manutenzione ordinaria ed evolutiva del sito internet aziendale, con lo sviluppo di funzionalità per la gestione delle informazioni sullo stato di accessibilità delle stazioni metropolitane e di una specifica webapp per la prenotazione dell'assistenza da parte dei cittadini;
- le installazioni, l'avvio e la manutenzione dei sistemi tecnologici (sistemi AVM, videosorveglianza, conta passeggeri, infovideo e validatori titoli di viaggio) a bordo dei nuovi bus e tram entrati in parco nel corso dell'anno;
- la manutenzione delle paline elettroniche installate sull'intero territorio romano e gli interventi evolutivi sul nuovo sistema di rendicontazione del servizio metropolitano (linee A e B-B1), affiancati dalla formazione erogata al personale di esercizio;
- la progettazione e l'implementazione di un processo di monitoraggio degli indicatori di qualità, volto alla definizione di KPI operativi per l'analisi comparativa tra il servizio offerto e quello percepito dai clienti.

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

- il completamento dell'installazione delle macchine emettitrici di nuova generazione (MET) per i titoli elettronici, e l'installazione dei nuovi validatori (incluso il secondo di bordo) sulle vetture di superficie, in vista dell'eliminazione dei titoli magnetici;
- la manutenzione evolutiva del sistema E-commerce per la gestione dell'agevolazione "Roma Under 19" per l'acquisto di abbonamenti annuali, con il rilascio di un'apposita funzionalità per il

personale di verifica;

- l'approvvigionamento di stampanti portatili per i servizi di verifica dei titoli di viaggio, della sosta e delle corsie preferenziali;
- la realizzazione del sistema integrato sull'APP ATAC per consentire agli utenti la richiesta di rimborsi dovuti a ritardi dei mezzi di trasporto superiori a 15 minuti;
- l'implementazione sull'E-commerce della funzionalità che permette agli abbonati Metrebus di registrare la propria targa per accedere automaticamente ai parcheggi di scambio, avviata con il parcheggio pilota di Laurentina.

Sono proseguite le attività volte al riposizionamento commerciale attraverso:

- l'evoluzione dei sistemi di gestione dei pagamenti elettronici, avviando la sostituzione dei POS delle biglietterie con i dispositivi del Multiacquirer (Nexi);
- il completamento dello sviluppo della nuova APP ATAC Roma per fornire informazioni di trasporto, vendita di titoli elettronici e calcolo dei percorsi in integrazione con Moovit;
- il supporto e le implementazioni per il progetto "MaaS for Italy", tra cui il rilascio del protocollo GTFS sulle metropolitane, l'integrazione di 100 nuovi validatori di superficie e l'attivazione dei servizi tap&go (transit 2.0);
- l'implementazione del QR statico per il Giubileo dei Giovani e l'integrazione della whitelist sui validatori di superficie e metropolitana.

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 Quadratore per il canale di vendita EMV e avviata la realizzazione del medesimo sistema per il canale E-Commerce;
- è stata completata la realizzazione del nuovo applicativo di gestione delle cartelle sanitarie;
- sono state effettuate implementazioni sul sistema documentale e di protocollo informatico, con nuove funzioni per la valutazione del personale, le modifiche al libro firma digitale e l'invio massivo tramite PEC;
- sono stati realizzati numerosi adeguamenti in ambito SAP (gestione presenze, circolari INPS, nuovo modulo QM per accettazione ricambi) e completato l'assessment per la futura migrazione alla versione SAP S/4 Hana;
- sono state introdotte evoluzioni sulla piattaforma ERP per comunicare ad ANAC i dati degli appalti sotto i 5.000 euro e per la gestione dei Codici Unici di Progetto (CUP);
- sono state condotte attività strategiche in ambito Cybersecurity, quali il mantenimento e successivo rinnovo della certificazione ISO/IEC 27001:2022, gli adeguamenti alle misure previste dalla Direttiva NIS2, la progettazione di un servizio SOC e l'avvio della piattaforma di awareness aziendale CyberGuru;
- è proseguito il rinnovamento delle infrastrutture di rete e sicurezza fisica, comprendente l'inserimento di un nuovo firewall per il Data Center di via Sondrio, l'upgrade del Centro Stella, l'evoluzione della rete Metronet e l'aggiornamento degli impianti TVCC e di controllo accessi in numerosi depositi e stazioni.

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

- alla prosecuzione dell'esercizio sperimentale del nuovo sistema paghe (GEPE NEXT), con ulteriori automazioni dei controlli su sistemi SAP HR e Datastage;
- allo sviluppo di servizi evolutivi per la dematerializzazione sulla Intranet aziendale, tra cui le richieste di malattia degli Operatori di Esercizio, la gestione dei presidi di primo soccorso, la modulistica Legge 104 e la revisione completa dell'interfaccia grafica;
- all'avvio in sperimentazione del progetto Bodycam per il personale di contatto con il pubblico, con la dotazione di 30 apparati atti a videoregistrare situazioni di rischio a tutela dei verificatori;
- all'incremento della copertura del sistema di rilevazione presenze, con la posa di nuovi lettori presso le mense aziendali e i bar gastronomia.

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 2025 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

In relazione al profondo processo di transizione digitale e di digitalizzazione che riguarda l'Azienda sotto il profilo operativo e produttivo si è riscontrata la necessità di adeguare, aggiornare e strutturare le attività di compliance previste dalla normativa in materia di Privacy e protezione dei dati personali. In tal senso, è stato implementato il Sistema di Gestione della Privacy aggiornando i ruoli e le responsabilità privacy e rivisto il sistema di nomine di incaricato/autorizzato al trattamento dei dati personali che interessa tutti i dipendenti dell'Azienda, attraverso l'Ordine di Servizio n. 1 dl 19/01/2026, entrato in vigore dal 9 febbraio 2026.

Si riportano di seguito le principali attività svolte in ambito nel corso del 2025:

- mappatura dei sistemi di videosorveglianza e successiva redazione della valutazione d'impatto privacy (DPIA);
- revisione degli atti di nomina ex art. 28 e 29 del GDPR, anche per soggetti terzi, e relativa formalizzazione per l'Azienda a gennaio 2026;
- revisione delle Linee guida per la gestione delle dotazioni informatiche;
- verifica delle modalità e finalità di trattamento dei dati personali raccolte tramite l'Albo fornitori di ATAC e aggiornamento dell'informativa privacy rilasciate agli interessati in sede di gara;
- supporto temi di compliance privacy (Sala Gestione Giubileo, progetto PRM - Web App, progetto MYATAC- Nuova App, Progetto bodycam e progetto People Counter nuove pensiline)
- redazione del Data Protection Impact Assessment (DPIA) metadati.

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*.

ATAC S.p.a. società *in house*, con capitale interamente di proprietà comunale soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Roma Capitale, rientra tra le amministrazioni destinatarie delle misure di prevenzione della corruzione e della trasparenza. ATAC ha adottato 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.

Il Piano costituisce un documento di pianificazione a valenza triennale che opera in continuità con i precedenti e di allineamento agli atti di indirizzo del Socio Unico. È pubblicato sul sito aziendale nell'apposita sezione "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 del d.lgs. 231/2001, 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.

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 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. Il suddetto Decreto stabilisce le tipologie di illeciti che rilevano affinché una segnalazione possa essere presa in considerazione ai fini dell'applicabilità della disciplina.

Possono essere oggetto di segnalazione:

- violazioni di disposizioni normative nazionali (illeciti amministrativi, contabili, civili o penali);
- violazioni di disposizioni normative europee.

Atac ha adottato una procedura che disciplina le modalità con cui i soggetti segnalanti possono effettuare segnalazioni di violazioni ai sensi del d.lgs. 24/20023 e cioè segnalazione di comportamenti, atti o omissioni che ledono l'interesse dell'azienda di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito del proprio contesto lavorativo.

La procedura ha il fine di promuovere una cultura aziendale improntata alla trasparenza e alla legalità, caratterizzata da comportamenti corretti e da un sistema di corporate governance, in grado di assicurare

un clima in cui il *Segnalante* (cd. Whistleblower) e tutto il personale coinvolto si sentano tutelate da possibili azioni ritorsive o discriminatorie da parte dell'azienda.

Nel 2025 in Atac è stato istituito il Comitato di Segnalazioni con i diversi compiti di: monitorare e analizzare le segnalazioni; assicurare adeguata e tempestiva informazione agli Organi di amministrazione e Controllo e al management aziendale in merito alle attività del comitato; promuovere le necessarie azioni di informazione e formazione rivolte alla popolazione aziendale, in ottica di diffusione della *just culture*.

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).

Si evidenzia inoltre che nel corso dell'anno è stata data attuazione al programma di vigilanza in materia 231, con particolare riguardo al tema della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro e che in data 12 maggio 2026 con Deliberazione CdA n°15, è stato approvato l'aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01 adeguandolo alle ultime novità normative intervenute.

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.

Nella seduta del 30 aprile 2025 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il "Piano Audit 2025".

Nel corso dell'anno sono state concluse 12 audit e 1 verifica della sicurezza informatica (Vulnerability assessment).

Sono state effettuate verifiche operative/gestionali e di conformità alle norme di processi produttivi, tra i quali la gestione dei pezzi di ricambio dei veicoli di Superficie, il processo di predisposizione e gestione del Piano generale degli investimenti e il processo aziendale di gestione delle fatture passive.

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

Il 2025 è stato caratterizzato da eventi straordinari che hanno visto ATAC impegnata in diverse attività di presidio del territorio e controllo della sicurezza. Con l'inizio dell'anno giubilare si è resa necessaria una maggiore attività di controllo della sicurezza sia attraverso l'implementazione di presidi di vigilanza stanziali nelle stazioni metropolitane maggiormente interessate dai flussi straordinari di pellegrini (Ottaviano, Colosseo, Termini, Barberini, Repubblica, Flaminio) sia con la predisposizione di dispositivi di sicurezza specifici per gli eventi calendarizzati (apertura e chiusura Porta Basilica San Pietro, Giubileo dei Giovani) e per gli eventi straordinari (esequie di Papa Francesco, Conclave ed elezione di nuovo Pontefice).

Nel corso del 2025, si è intensificata la collaborazione con le Forze dell'Ordine, finalizzata a garantire una maggiore legalità ed una crescente percezione di sicurezza per personale ed utenza, con l'istituzione di un nucleo di agenti di polizia denominato PolMetro con il quale ATAC contribuisce anche mettendo a disposizione degli agenti una postazione nella centrale operativa di security tramite cui poter visionare real time le immagini dal sistema di telecomunicazioni di ATAC a supporto delle indagini in corso.

Nel corso dell'anno sono stati avviati in modo sperimentale due progetti finalizzati ad incrementare la tutela dei lavoratori impiegati in attività di front line, addetti alla verifica e ispettivi della security (Progetto Bodycam), a tutela del patrimonio e deterrenza verso comportamenti anomali ed, all'occorrenza, di potenziamento delle misure di contrasto all'evasione tariffaria (Progetto di impiego Guardie Particolari Giurate in attività di verifica)

La sicurezza del patrimonio aziendale 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 31.12.2025 il parco mezzi forti è composto da 244 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

La prevedibile evoluzione della gestione della Società risulta strettamente connessa all'attuazione delle linee strategiche contenute nell'Aggiornamento del Piano Industriale Pluriennale 2025–2027 approvato nel dicembre 2025, che rappresenta un'evoluzione significativa del precedente impianto pianificatorio e definisce un modello industriale orientato al rafforzamento strutturale della competitività, della resilienza economico-finanziaria e della capacità operativa di ATAC nel medio-lungo periodo.

Il Piano evidenzia come la Società, dopo il completamento del percorso di risanamento post concordatario e la sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio 2025–2027, abbia avviato una fase di trasformazione industriale più ampia, finalizzata non soltanto al mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario, ma anche al consolidamento del proprio posizionamento quale operatore integrato della mobilità della città di Roma. Le principali leve gestionali saranno rappresentate da un progressivo ampliamento delle competenze industriali, tecnologiche ed ingegneristiche della Società, nonché dal rafforzamento del presidio diretto sui processi di pianificazione, gestione operativa, monitoraggio e sviluppo infrastrutturale del sistema di trasporto pubblico locale.

Il Piano conferma inoltre un rilevante programma di investimenti industriali e infrastrutturali, che rappresenta uno degli elementi centrali della strategia di sviluppo della Società nei prossimi anni. In particolare, gli investimenti finanziati complessivi sono stimati in oltre 1,2 miliardi di euro nei prossimi dieci anni, con interventi destinati principalmente al rinnovo delle flotte, alla riqualificazione delle infrastrutture metro-ferro-tranviarie, all'elettificazione del sistema di trasporto e all'ammodernamento tecnologico degli impianti industriali.

Nel solo esercizio 2026 il Piano prevede investimenti per circa 420 milioni di euro, sostenuti mediante fondi PNRR, finanziamenti MIT, risorse collegate al Giubileo 2025, contributi di Roma Capitale e quote di autofinanziamento aziendale. Gli investimenti riguarderanno in particolare il rinnovo della flotta autobus, gli interventi sulle linee tramviarie e metropolitane, il potenziamento delle infrastrutture energetiche e l'adeguamento dei depositi industriali funzionali alla transizione ecologica del servizio.

Con riferimento al rinnovo del parco mezzi, il Piano conferma il progressivo rafforzamento della flotta attraverso l'introduzione di nuovi autobus elettrici, ibridi e a basse emissioni. In continuità con quanto già avviato nel precedente Piano Industriale, il programma di trasformazione prevede complessivamente l'introduzione di 962 nuovi autobus, di cui 489 elettrici finanziati tramite fondi PNRR, 322 alimentati a metano (CNG) e 151 ibridi, oltre alla sperimentazione di 30 autobus ad idrogeno.

Parallelamente, il Piano contempla l'acquisizione di 40 nuovi tram e 43 nuovi treni destinati alle linee metropolitane A, B/B1 e C, con l'obiettivo di incrementare l'affidabilità del servizio, migliorare la regolarità delle frequenze e sostenere l'aumento della produzione previsto nel periodo di Piano.

Il processo di rinnovo delle flotte è accompagnato da un importante programma di adeguamento infrastrutturale ed energetico, che prevede la realizzazione e riqualificazione di depositi "Full Green" dedicati alla manutenzione e ricarica dei mezzi elettrici, interventi sulle sottostazioni elettriche, sugli impianti di alimentazione e sulle infrastrutture industriali della rete metro-ferro-tranviaria. In tale ambito, il Piano prevede interventi sui depositi di Portonaccio, Trastevere, Tor Sapienza, Grottarossa e

Tuscolana, oltre a investimenti connessi all'efficientamento energetico, all'installazione di impianti fotovoltaici e allo sviluppo di nuovi progetti legati alla green economy.

La gestione sarà inoltre influenzata dalla progressiva digitalizzazione dei processi industriali e commerciali della Società. Il Piano prevede infatti lo sviluppo di una nuova architettura digitale integrata, fondata sull'utilizzo evoluto dei dati e sull'implementazione di strumenti di monitoraggio real-time delle operations, finalizzati a migliorare l'affidabilità del servizio, ridurre le inefficienze operative e rafforzare la customer experience. In particolare, sono previsti investimenti relativi alla nuova piattaforma "data-driven", alla Dynamic Control Room, ai sistemi di business intelligence, ai nuovi strumenti CRM e alla progressiva evoluzione della App ATAC e dei sistemi di smart ticketing e contactless.

Sul piano economico-finanziario, il Piano conferma una prospettiva di sostanziale equilibrio gestionale anche in presenza di un significativo incremento dei costi operativi derivanti dal rinnovo del CCNL Autoferrotranvieri, dall'aumento dei costi energetici e delle materie prime e dall'incremento degli ammortamenti correlati al piano investimenti. Il mantenimento degli equilibri prospettici risulta strettamente connesso all'attuazione delle misure previste dalla matrice dei rischi del Contratto di Servizio, all'evoluzione della domanda di mobilità e alla capacità della Società di incrementare progressivamente l'efficienza operativa e la qualità percepita del servizio.

In tale quadro, la gestione appare orientata verso un progressivo rafforzamento del ruolo di ATAC quale operatore integrato della mobilità urbana, con una crescente centralità non soltanto come gestore del trasporto pubblico locale, ma anche nelle attività di pianificazione, progettazione, coordinamento e sviluppo delle future soluzioni di mobilità della città di Roma.

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 2025 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 mappatura dei rischi operata nelle aree di interesse alimenta il Risk Register societario costituito, al momento, da 234 rischi (inerenti a tutti i processi aziendali) dei quali 208 già mappati e 26 identificati e in fase di valutazione.

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. Attualmente il presente rischio è inserito tra quelli della matrice prevista nel contratto di servizio TPL in vigore.

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 2025 la Società non ha indebitamento finanziario.

Sono esposti, invece, al rischio di variazione dei tassi d'interesse i canoni relativi ai contratti di leasing finanziario per l'utilizzo di 149 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*.

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 2025, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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

Sulla base di quanto fin qui riportato a commento della situazione complessiva della Società nonché facendo rinvio alla nota integrativa per la descrizione delle singole appostazioni, La invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2025 unitamente alla presente relazione e a destinare l'utile dell'esercizio, pari a euro 331.130, a riserva legale per l'importo di euro 16.557, ai sensi dell'art. 2430 cod. civ., e per la differenza, pari a euro 314.573, a riduzione delle perdite già portate a nuovo.

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Barbara Marinali



Bilancio d'esercizio al 31.12.2025

Stato Patrimoniale - Attivo

DESCRIZIONE	31.12.2025	31.12.2024
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B. Immobilizzazioni	971.028.166	880.350.611
I-Immobilizzazioni immateriali	56.055.332	54.804.376
2)Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	78.833	104.833
3)Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.210.187	5.841.789
4)Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.193.491	5.217.357
6)Immobilizzazioni in corso e acconti	5.796.361	3.862.903
7)Altre	38.776.460	39.777.493
II-Immobilizzazioni materiali	896.445.303	815.080.373
1)Terreni e fabbricati	243.146.640	248.918.214
2)Impianti e macchinario	59.360.075	10.993.963
4)Altri beni	475.711.328	407.711.474
5)Immobilizzazioni in corso e acconti	118.227.261	147.456.722
III-Immobilizzazioni finanziarie	18.527.530	10.465.862
1)Partecipazioni in:	1.351.955	1.351.955
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.177.520</i>	<i>1.177.520</i>
<i>d bis) altre imprese</i>	<i>174.434</i>	<i>174.434</i>
2)Crediti:	12.175.576	9.113.907
<i>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	<i>1.444.509</i>	<i>1.477.069</i>
<i>d bis) verso altri</i>	<i>10.731.066</i>	<i>7.636.838</i>
3)Altri titoli	5.000.000	-
C. Attivo Circolante	496.663.701	594.789.417
I-Rimanenze	62.158.656	61.519.528
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.158.656	61.501.240
4)Prodotti finiti e merci	-	18.288
II-Crediti	348.159.244	441.452.403
1)Verso clienti	7.272.759	4.919.764
4)Verso controllanti	232.778.521	276.316.926
5)Verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	1.755.767	2.343.285
5-bis)Crediti tributari	11.016.347	10.331.025
5-quater)Verso altri	95.335.849	147.541.404
III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	27.000.000	-
IV-Disponibilità liquide	59.345.801	91.817.486
1)Depositi bancari e postali	59.130.356	91.603.397
3)Denaro e valori in cassa	215.445	214.090
D. Ratei e risconti	65.649.571	76.158.876
TOTALE ATTIVO	1.533.341.437	1.551.298.904

Stato Patrimoniale - Passivo

DESCRIZIONE	31.12.2025	31.12.2024
A. Patrimonio netto	485.725.212	511.911.377
I-Capitale sociale	179.519.299	179.519.299
IV-Riserva legale	1.017.841	970.086
VII-Altre riserve	650.218.046	675.827.994
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo	(345.361.104)	(345.361.104)
IX-Utile (perdita) dell'esercizio	331.130	955.103
B. Fondi per rischi e oneri	36.788.923	46.767.981
2)Per imposte, anche differite	9.619	988.850
4)Altri	36.779.304	45.779.131
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	60.843.610	69.030.864
D. Debiti	517.886.435	600.369.510
4)Debiti verso banche	-	245
6)Acconti	2.975.696	1.958.750
7)Debiti v/fornitori	172.547.997	245.008.343
10)Debiti v/imprese collegate	722.538	106.874
11)Debiti v/controllanti	215.924.450	215.771.503
11 bis)Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	2.826.581	3.324.561
12)Debiti tributari	9.937.240	15.422.136
13)Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	24.840.755	23.051.329
14)Altri debiti	88.111.179	95.725.769
E. Ratei e risconti	432.097.257	323.219.172
TOTALE PASSIVO	1.533.341.437	1.551.298.904

Conto Economico

DESCRIZIONE	2025	2024
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	1.023.109.380	955.848.163
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	870.729.939	834.204.116
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(18.288)	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.595.360	7.854.805
5) Altri ricavi e proventi	145.802.369	113.789.241
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	1.013.202.018	942.285.775
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	84.921.114	93.730.267
7) Per servizi	262.026.075	220.061.816
8) Per godimento beni di terzi	18.365.092	18.648.168
9) Per il personale	513.126.537	496.991.560
a) Salari e stipendi	365.642.265	354.662.792
b) Oneri sociali	111.185.204	108.559.784
c) Trattamento di fine rapporto	26.029.223	25.814.505
d) Trattamento di quiescenza e simili	4.350.458	4.146.067
e) Altri costi	5.919.387	3.808.413
10) Ammortamenti e svalutazioni	110.186.821	83.179.487
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.959.287	9.559.248
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.230.469	58.798.831
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.737.929	11.841.216
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	19.259.136	2.980.192
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(657.417)	(4.951.859)
12) Accantonamenti per rischi	11.587.892	12.080.219
13) Altri accantonamenti	126.845	712.148
14) Oneri diversi di gestione	13.519.059	21.833.969
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.907.362	13.562.388
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(6.936.719)	(7.396.646)
15) Proventi da partecipazioni	1.446.092	1.780.971
16) Altri proventi finanziari	1.994.450	1.330.252
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	(10.377.261)	(10.507.869)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.970.643	6.165.742
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	2.639.513	5.210.639
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	331.130	955.103

Rendiconto finanziario

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	2025	2024
Utile (perdita) dell'esercizio	331.130	955.103
Imposte del reddito	2.639.513	5.210.639
Interessi passivi	10.377.261	10.507.869
(Interessi attivi)	(1.994.450)	(1.330.252)
(Dividendi)	(1.446.092)	(1.780.971)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	9.907.362	13.562.388
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	12.948.567	20.314.917
Ammortamenti delle immobilizzazioni	81.189.756	68.358.079
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	9.737.929	11.841.216
Altre rettifiche per elementi non monetari	(12.891.132)	(5.429.940)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	100.892.482	108.646.660
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(639.128)	(4.951.859)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(2.352.995)	5.074.070
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (acconti+fornitori)	(71.443.400)	147.946.845
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	10.509.305	(6.757.780)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	108.878.085	214.477.607
Altre variazioni del capitale circolante netto	77.149.172	(113.865.007)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	222.993.520	350.570.536
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	1.616.688	702.632
(Imposte sul reddito pagate)	(6.192.143)	(2.649.976)
Dividendi incassati	1.446.091,98	1.780.971
Utilizzo dei fondi	(20.170.251)	(14.423.538)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	199.693.905	335.980.625
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	2025	2024
Immobilizzazioni materiali	(158.386.823)	(250.957.801)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(158.386.823)	(250.957.801)
Immobilizzazioni immateriali	(13.210.243)	(28.262.462)
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(13.210.243)	(28.262.462)
Immobilizzazioni finanziarie	(8.061.668)	2.156.493
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(8.061.668)	2.156.493
Attività Finanziarie non immobilizzate	(27.000.000)	-
(Investimenti e altri incrementi)/Disinvestimenti e altri decrementi	(27.000.000)	-
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(206.658.735)	(277.063.770)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	2025	2024
Mezzi di terzi	(245)	(11.424)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(245)	(11.424)
Rimborso finanziamenti	-	-
Mezzi propri	(25.506.610)	(13.373.392)
Altre variazioni	(25.506.610)	(13.373.392)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(25.506.855)	(13.384.816)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(32.471.685)	45.532.039
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	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
Disponibilità liquide al 31 dicembre	59.345.801	91.817.486
di cui:		
depositi bancari e postali	59.130.356	91.603.397
denaro e valori in cassa	215.445	214.090
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(32.471.685)	45.532.039

Nota Integrativa

Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio

Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, 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 Conto Economico e 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 2025, 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 esito positivo la procedura di concordato preventivo, ha ulteriormente consolidato nel corso del 2025 il proprio equilibrio economico, finanziario ed industriale, rafforzando il percorso di rilancio avviato negli esercizi precedenti e migliorando complessivamente i principali indicatori economico-finanziari rispetto al 2024. La Società ha infatti operato in un contesto caratterizzato da una profonda trasformazione del settore del trasporto pubblico locale, segnato da rilevanti investimenti infrastrutturali, transizione energetica, evoluzione tecnologica e rafforzamento del nuovo assetto regolatorio derivante dal Contratto di Servizio 2025–2027.

ATAC ha pertanto ritenuto appropriato redigere il Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2025 nel presupposto della continuità aziendale, sulla base delle evidenze desumibili dal Piano Strategico Operativo (PSO) 2025–2027 e dall'Aggiornamento del Piano Industriale Pluriennale 2025–2027 approvato nel dicembre 2025, che costituiscono il principale riferimento strategico, industriale ed economico-finanziario della Società.

L'aggiornamento del Piano Industriale conferma una strategia di sviluppo fondata sul rafforzamento della sostenibilità economico-finanziaria, sulla transizione energetica ed ambientale, sulla digitalizzazione dei processi operativi e commerciali, sul miglioramento della qualità del servizio e sul potenziamento delle competenze industriali ed ingegneristiche interne. In particolare, il Piano individua quali principali direttrici strategiche l'evoluzione verso un modello "data-driven company", il rafforzamento delle competenze tecnico-ingegneristiche della Società e il progressivo conseguimento di una maggiore autonomia patrimoniale e finanziaria.

La Società ha assunto un ruolo centrale nel processo di trasformazione della mobilità urbana della città di Roma e sta operando quale soggetto attuatore di un rilevante programma di investimenti infrastrutturali e tecnologici. Il Piano prevede infatti investimenti complessivi superiori a 1,2 miliardi di euro nei prossimi dieci anni, destinati principalmente al rinnovo delle flotte, all'elettificazione del sistema di trasporto, alla riqualificazione delle infrastrutture metro-ferro-tranviarie, all'adeguamento energetico dei depositi industriali e alla digitalizzazione delle operations aziendali.

Nel solo esercizio 2026 risultano programmati investimenti per circa euro 420 milioni, sostenuti mediante fondi PNRR, risorse MIT, contributi collegati al Giubileo 2025, finanziamenti di Roma Capitale e quote di autofinanziamento aziendale. Gli interventi riguarderanno principalmente il rinnovo della flotta autobus elettrica, l'ammodernamento delle infrastrutture tramviarie e metropolitane, le manutenzioni straordinarie dei rotabili, gli interventi sui depositi industriali e lo sviluppo delle piattaforme digitali di gestione e monitoraggio del servizio.

In continuità con il programma di trasformazione industriale già avviato, il Piano conferma il progressivo rinnovo delle flotte mediante l'introduzione di 962 nuovi autobus, di cui 489 elettrici finanziati con fondi PNRR, 322 alimentati a metano e 151 ibridi, oltre all'acquisizione di 40 nuovi tram, 43 nuovi treni destinati alle linee metropolitane A, B/B1 e C e alla sperimentazione di 30 autobus ad idrogeno.

Sotto il profilo economico-finanziario, i dati previsionali aggiornati confermano un andamento della gestione in miglioramento rispetto all'esercizio 2024. In particolare, il valore della produzione realizzato nel 2025 risulta pari a circa euro 1,02 miliardi, in crescita rispetto ai circa euro 956 milioni registrati nel 2024, grazie principalmente all'incremento dei ricavi da traffico e dei corrispettivi da Contratto di Servizio. I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari a circa euro 870 milioni rispetto agli euro 834 milioni dell'esercizio precedente, con ricavi da vendita titoli di viaggio pari a circa euro 281 milioni, in crescita di oltre euro 20 milioni rispetto al 2024. Parallelamente, i ricavi da Contratto di Servizio risultano essere pari a circa euro 590 milioni, in aumento rispetto ai circa euro 574 milioni del 2024.

Il Piano evidenzia inoltre un EBITDA pari a circa euro 104 milioni ed un EBIT positivo per circa euro 7,5 milioni, confermando la capacità della Società di mantenere un equilibrio operativo e gestionale anche in presenza di un significativo incremento dei costi operativi derivanti dal rinnovo del CCNL Autoferrotranvieri, dall'aumento dei costi energetici e delle materie prime e dall'incremento degli ammortamenti correlati al piano investimenti.

La prevedibile evoluzione della gestione risulta altresì supportata dal progressivo miglioramento della domanda di mobilità e dall'incremento dei ricavi da traffico, nonché dalle azioni di efficientamento operativo e di miglioramento della produttività già avviate nel corso del 2025. In particolare, gli accordi di produttività sottoscritti nel corso dell'esercizio hanno contribuito al contenimento dell'assenteismo e della malattia del personale operativo, con effetti positivi sulla continuità del servizio, sulla disponibilità delle risorse di guida e sul miglioramento dell'efficienza complessiva della gestione aziendale.

La Società ha inoltre elaborato una previsione aggiornata dei flussi di cassa prospettici, dalla quale emerge la capacità della gestione di far fronte agli impegni assunti e previsti sulla base dei presupposti contenuti nel PSO 2025–2027, nell'Aggiornamento del Piano Industriale e nel nuovo Contratto di Servizio. Tale previsione risulta coerente con:

- il mantenimento dei flussi finanziari derivanti dal Contratto di Servizio con Roma Capitale;
- l'evoluzione attesa dei ricavi da traffico;
- il cronoprogramma degli investimenti finanziati;
- le misure di efficientamento operativo e produttivo previste dal Piano;
- il progressivo rafforzamento della capacità industriale e gestionale della Società.

In considerazione di quanto sopra esposto, gli Amministratori hanno potuto concludere positivamente la propria valutazione in merito alla sussistenza del presupposto della continuità aziendale e hanno pertanto redatto il Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2025 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 migliorie su beni di terzi riguardanti le linee metropolitane, le linee ferroviarie ed il materiale rotabile. Le altre immobilizzazioni sono ammortizzate sistematicamente e la quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera vita utile tenuto conto della obiettiva incertezza circa la durata del contratto di gestione e delle normative del settore trasporti.

Le aliquote di riferimento sono le seguenti:

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

Le principali categorie di immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- terreni
- fabbricati
- impianti e macchinari
- altri beni

Le vite utili stimate sono le seguenti:

- terreni: illimitata
- fabbricati: 28/34/46/50 anni,
- impianti e macchinari: binari 10 anni;
- impianti e macchinari: rete aerea e sotterranea 6,66 anni;
- impianti e macchinari: macchinari e impianti speciali 10 anni;
- altri beni: mobili e macchine ordinarie: 8,33 anni;
- altri beni: apparecchiature elettroniche: 5/10 anni;
- altri beni: parco mezzi autobus: 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 31.12.2025 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	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	104.833	-	-	-	-	(26.000)	-	78.833
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.914.456	(198.455)	-	2.102.242	-	(1.308.239)	-	4.510.004
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.217.357	-	-	2.000.856	-	(2.024.722)	-	5.193.491
Altre immob. immateriali	18.445.744	-	219.758	4.552.820	-	(5.133.241)	-	18.085.081
Immob. Immateriali finanziate	23.259.082	198.455	-	2.401.111	-	(3.467.086)	-	22.391.563
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.139.046	-	(219.758)	2.083.396	-	-	-	3.002.685
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	2.723.857	-	-	69.819	-	-	-	2.793.676
Totale	54.804.376	-	-	13.210.243	-	(11.959.287)	-	56.055.332

La voce “Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità” non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

La voce “Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno”, pari a euro 4.510.004, ha subito un incremento di euro 2.102.242, dovuto principalmente:

- per euro 497.118 agli sviluppi del software di System Management;
- per euro 363.375, a nuovi sviluppi del software SBE (Sistema di Bigliettazione Elettronica);
- per euro 215.647 all'acquisizione di vari software gestionali (Gestione documentale – Integrazione sistemi - progetto EMV, tecnologia Europay Mastercard Visa per pagamento titoli di viaggio con carta di credito);
- per euro 200.000 agli sviluppi del software PCIT per l'implementazione di TVCC sulla linea C della metropolitana;
- per euro 180.250 all'acquisizione del software Digital Wallet;
- per euro 157.370 a nuove implementazioni sul software MTRAM;
- per euro 138.600 al sistema di monitoraggio in tempo reale dello stato tecnico di tutti i mezzi circolanti;
- per euro 129.990 allo sviluppo del software di Security Strategy e Compliance normativa;
- per euro 116.362 a implementazioni SAP;
- per euro 48.950 al sistema di gestione dei rimborsi all'utenza;
- per euro 42.100 per il software GO 2.0 dedicato alla gestione della conformità ai Rischi IT.

La voce “Concessioni, licenze e marchi”, pari a euro 5.193.491, registra incrementi di euro 2.000.856 per l’acquisizione di licenze Oracle (euro 1.300.554), licenze Microsoft (euro 604.562) e per altre licenze (euro 95.740).

La voce “Altre immobilizzazioni immateriali”, pari complessivamente a euro 18.085.081, riguarda essenzialmente investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi.

L’incremento di euro 4.552.820 si riferisce principalmente:

- per euro 3.329.067 ai lavori alle scale mobili presso le stazioni delle linee A, B, C e Nodo Termini;
- per euro 753.564 alla manutenzione straordinaria degli impianti TE (trazione elettrica) delle linee A e B della metropolitana;
- per euro 138.435 alla manutenzione straordinaria di impianti di comunicazione presso il capolinea Montecompatri della MC;
- per euro 97.722 ai lavori di manutenzione della illuminazione delle vie di fuga delle gallerie MA;
- per euro 82.300 alla manutenzione straordinaria del sistema di rendicontazione metro;
- per euro 61.625 allo sviluppo del sistema ALL-in-ONE interamente finanziato con fondi PNRR;
- per euro 54.743 per l’adeguamento alla norma CEI 0-16 degli impianti di MT presso siti non di proprietà;
- per euro 42.557 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi in vari siti aziendali non di proprietà.

Le “Immobilizzazioni immateriali finanziate”, pari complessivamente a euro 22.391.563, riguardano essenzialmente investimenti per manutenzioni straordinarie su beni di terzi finanziati.

L’incremento pari ad euro 2.401.111 si riferisce a:

- per euro 2.339.486 ai lavori interamente finanziati dal Giubileo 2025 nell’ambito del progetto “ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A” presso la stazione Anagnina (euro 1.942.922), il corridoio Spagna-Villa Borghese (euro 299.171) e la stazione Battistini (euro 97.393);
- per euro 61.625 allo sviluppo del software ALL-in-ONE interamente finanziato con fondi PNRR.

Le entrate in esercizio pari complessivamente a euro 219.758 si riferiscono:

- per euro 195.327 al completamento dei lavori di manutenzione straordinaria degli impianti TE (trazione elettrica) delle linee A e B della metropolitana;
- per euro 24.431 al completamento dei lavori di manutenzione della illuminazione delle vie di fuga delle gallerie MA.

La colonna “Riclassifiche” accoglie il valore dei software per i validatori dei titoli di viaggio e per la gestione e supervisione delle MET (Macchine Emittitrici Biglietti) per i quali la Società ha potuto beneficiare del credito di imposta quale bene agevolabile ai sensi dell’art. 1 comma 1057 L. 178/2020.

La voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” e “Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate” complessivamente pari ad euro 5.796.361 registra incrementi per euro 2.153.215, di cui 69.819 finanziati, riferiti principalmente a:

- per euro 940.201 all'avvio del Progetto “Compliance e Controllo dei sistemi e delle applicazioni ICT”;
- per euro 759.596 all'acquisizione delle licenze SAP S/4 HANA;
- per euro 232.000 all'avvio dello sviluppo della APP per dispositivi mobili a disposizione degli utenti finali;
- per euro 69.819 alle attività propedeutiche di verifica del PFTE di n. 11 stazioni della MA interamente finanziate dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto “ID 101 - Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A”;
- per euro 43.514 ai lavori di riqualificazione di n. 2 servizi igienici presso la Stazione Termini;
- per euro 43.171 a nuove implementazioni sul software REND-TV;
- per euro 34.038 per la revisione del progetto della IV Asta Laurentina;
- per euro 27.076 all'avvio dei lavori di riqualificazione del magazzino presso il deposito di Osteria del Curato.

Le entrate in esercizio pari a euro 219.758 si riferiscono:

- per euro 195.327 al completamento dei lavori di manutenzione straordinaria degli impianti TE (trazione elettrica) delle linee A e B della metropolitana;
- per euro 24.431 al completamento dei lavori di manutenzione della illuminazione delle vie di fuga delle gallerie MA.

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

Immobilizzazioni Immateriali in corso ed acconti	Valore netto al 31/12/2025	Classe di destinazione
ID 89 Giubileo - Rinnovo armamento MA	2.848.166	Binari di Terzi
Progetto Compliance e Controllo sicurezza IT	940.201	Software
Licenze SAP S/4 HANA - Acconto	759.596	Licenze sw
Lavori 4° Asta Laurentina	386.561	Binari di Terzi
APP per dispositivi mobili a disposizione degli utenti	232.000	Software
Progettazione adeguamento anticendio Osteria del Curato	189.873	Fabbricati di terzi
Illuminazione vie di fuga gallerie MA	107.006	Binari di Terzi
Software REND-TV	133.108	Software
ID 101 Giubileo - Verifica PFTE n. 11 stazioni MA	69.819	Fabbricati di terzi
Riqualificazione servizi igienici stazione Termini	43.514	Fabbricati di terzi
Cuori in acciaio	31.050	Binari di Terzi
Riqualif Magazzino 1- Deposito Osteria del Curato	27.076	Fabbricati di terzi
Tor Pagnotta - progettazione adeg antinc off carr	18.027	Fabbricati di terzi
Applicativo gestione cartelle sanitarie/rischio	10.364	Software
Totale	5.796.361	

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025 della voce “Immobilizzazioni immateriali” di cui è già stata illustrata la movimentazione dell'esercizio 2025 nella tabella all'inizio del paragrafo, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	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	775.548	(670.715)	104.833	775.548	(696.715)	78.833
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	33.195.145	(29.280.689)	3.914.456	35.098.931	(30.588.928)	4.510.004
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	28.685.229	(23.467.872)	5.217.357	30.686.084	(25.492.594)	5.193.491
Altre immob. immateriali	190.451.419	(172.005.675)	18.445.744	195.206.589	(177.121.508)	18.085.081
Immob. Immateriali finanziate	47.577.979	(24.318.897)	23.259.082	50.177.545	(27.785.982)	22.391.563
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.139.046	-	1.139.046	3.002.685	-	3.002.685
Immobilizzazioni in corso e acconti finanziate	2.723.857	-	2.723.857	2.793.676	-	2.793.676
Totale	304.556.811	(249.752.436)	54.804.376	317.749.647	(261.694.315)	56.055.332

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Terreni e fabbricati	248.918.214	-	29.900	408.546	-	(6.210.020)	-	243.146.640
Impianti e macchinari	10.993.963	-	10.821.175	41.956.601	-	(4.411.664)	-	59.360.075
Mobili e attrezzature	11.399.771	-	1.473.541	1.876.981	(874)	(2.461.992)	(2.113)	12.285.313
Parco mezzi	396.311.703	-	73.449.640	62.484.241	(2.969.100)	(56.146.793)	(9.703.677)	463.426.014
Immobilizzazioni in corso e acconti	147.456.722	-	(85.774.255)	56.683.592	(106.660)	-	(32.138)	118.227.261
Totale	815.080.373	-	-	163.409.961	(3.076.633)	(69.230.469)	(9.737.929)	896.445.303

Terreni e fabbricati

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Terreni	99.740.626	-	-	-	-	-	-	99.740.626
Fabbricati	148.922.793	-	29.900	408.546	-	(6.189.796)	-	143.171.443
Fabbricati finanziati	254.795	-	-	-	-	(20.224)	-	234.570
Totale	248.918.214	-	29.900	408.546	-	(6.210.020)	-	243.146.640

La voce "Terreni" è pari complessivamente a euro 99.740.626, invariata rispetto l'esercizio 2024.

La voce "Fabbricati" è pari complessivamente a euro 143.406.013.

Le entrate in esercizio pari a euro 29.900 sono riferite al completamento dei lavori di impermeabilizzazione della copertura della palazzina F di Prenestina.

Gli investimenti dell'anno pari a euro 408.546 si riferiscono:

- per euro 182.368 ai lavori di manutenzione straordinaria degli ascensori in vari siti aziendali;
- per euro 119.600 ai lavori di impermeabilizzazione della copertura della palazzina F di Prenestina;
- per euro 65.769 a lavori per la messa a norma degli impianti elettrici in alcuni siti aziendali;
- per euro 40.810 alla messa in sicurezza e manutenzione accessi in vari siti aziendali.

La composizione del valore netto contabile al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025, relativamente alla voce "Terreni e fabbricati", di cui è già stata fornita sopra la variazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	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	282.410.640	(133.487.847)	148.922.793	282.849.087	(139.677.643)	143.171.443
Fabbricati finanziati	303.671	(48.876)	254.795	303.671	(69.100)	234.570
Totale	382.454.937	(133.536.723)	248.918.214	382.893.384	(139.746.744)	243.146.640

Di seguito viene esposto l'elenco dei terreni e dei fabbricati iscritti al 31.12.2025:

Terreni	Valore netto al 31/12/2025
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 31/12/2025
NUOVO DEPOSITO E OFFICINE MAGLIANA	25.705.550		25.705.550
STAZIONE LAURENTINA	23.125.235		23.125.235
DEPOSITO PRENESTINA	22.227.652	234.570	22.462.222
RIMESSA GROTTAROSSA	14.018.810		14.018.810
STAZIONE PONTE MAMMOLO	11.837.138		11.837.138
RIMESSA MAGLIANA	9.302.054		9.302.054
RIMESSA TOR SAPIENZA	6.908.763		6.908.763
RIMESSA TRASTEVERE	6.048.607		6.048.607
RIMESSA ACILIA	5.692.039		5.692.039
DEPOSITO PORTA MAGGIORE	4.762.536		4.762.536
PARCHEGGIO MULTIPIANO MAGLIANA	4.506.720		4.506.720
DCO GARBATELLA	3.757.540		3.757.540
RIMESSA PORTONACCIO	1.994.805		1.994.805
RIMESSA MONTE SACRO	1.943.485		1.943.485
RIMESSA TOR VERGATA	1.274.567		1.274.567
SSE QUARTICCILOLO	60.368		60.368
EX MENSA STAZIONE MAGLIANA	5.574		5.574
Totale	143.171.443	234.570	143.406.014

Impianti e macchinari

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Anmortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Impianti e macchinari								
- Binari	1.874.467	-	-	614.093	-	(544.648)	-	1.943.913
- Rete aerea tram	385.970	-	-	316.170	-	(107.453)	-	594.687
- Rete sotterranea	9.090	-	-	-	-	(9.090)	-	-
- Macchinari e impianti speciali	8.590.216	-	10.400	3.690.304	-	(2.234.792)	-	10.056.128
Totale impianti e macchinari	10.859.743	-	10.400	4.620.568	-	(2.895.983)	-	12.594.728
Impianti e macchinari finanziati								
- Binari	12.610	-	-	4.029.554	-	(46.189)	-	3.995.975
- Rete aerea tram	-	-	-	-	-	-	-	-
- Rete sotterranea	-	-	-	-	-	-	-	-
- Macchinari e impianti speciali	121.610	-	10.810.775	33.306.479	-	(1.469.492)	-	42.769.372
Totale impianti e macchinari finanziati	134.220	-	10.810.775	37.336.034	-	(1.515.681)	-	46.765.347
Totale	10.993.963	-	10.821.175	41.956.601	-	(4.411.664)	-	59.360.075

Gli "Impianti e macchinari" sono pari a euro 59.360.075.

Le entrate in esercizio pari a euro 10.821.175, di cui euro 10.810.775 finanziate, sono riferite:

- per euro 8.847.970 alla installazione e messa in funzione delle attrezzature di fermata – paline e pensiline - finanziate dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID87 - Piano fermate";
- per euro 1.962.805 per il completamento dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 10.400 al completamento dei lavori di adeguamento degli impianti di ricezione dell'energia MT di rimesse, SSE e parcheggi.

Gli incrementi dell'anno sono pari a euro 41.956.601, di cui euro 37.336.034 finanziati si riferiscono:

- per euro 24.744.462 alla fornitura e posa in opera delle attrezzature di fermata – paline e pensiline – interamente finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID87 - Piano fermate";
- per euro 6.428.613 per i lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" interamente finanziati dal PNRR;
- per euro 4.475.344 per il rinnovo dell'armamento tranviario, di cui 4.029.554 finanziati nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- per euro 2.133.404 per il sistema di comunicazione digitale radio terra-treno interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 252 "Potenziamento Infrastrutture - Progetto di Rete Radiomobile per le comunicazioni nella Metropolitana di Roma";
- per euro 1.360.263 alla manutenzione straordinaria degli impianti di riscaldamento;
- per euro 396.434 alla manutenzione straordinaria degli impianti di depurazione/antincendio;
- per euro 371.848 alla fornitura di n. 1 banco prova per impianto pneumatico del freno per i treni MB300/MB400;
- per euro 328.491 alla fornitura di UPS/gruppi di continuità;
- per euro 326.635 per l'adeguamento alla norma CEI 0-16 degli impianti di MT presso siti aziendali;

- per euro 316.170 per la fornitura di nuovi pali di sostegno della rete aerea tranviaria;
- per euro 168.304 per la manutenzione straordinaria del sistema di radiocomando scambi della rete tram;
- per euro 139.473 alla fornitura di termocamere;
- per euro 130.606 all'acquisto di attrezzature varie di officina (saldatrici, trabattelli, ecc.);
- per euro 124.640 alla fornitura di n. 4 convertitori 50/75 Hz ridondati;
- per euro 102.454 alla fornitura di n. 28 colonnine SOS;
- per euro 99.406 alla fornitura di impianti antiintrusione/vigilanza;
- per euro 71.935 alla fornitura di n. 7 tensostrutture amovibili;
- per euro 61.998 alla manutenzione straordinaria degli impianti elettrici in varie sedi;
- per euro 39.140 per la fornitura di n. 2 casse di manovra elettrica per deviatori;
- per euro 32.110 per la fornitura di n. 13 telescopi per prove sulle linee aeree metro;
- per euro 26.500 per l'adeguamento di sicurezza della struttura di accesso all'imperiale tram presso le officine di Prenestina;
- per euro 23.361 per i lavori di prolungamento delle cabine di verniciatura presso le officine di Prenestina;
- per euro 21.000 per la fornitura di n. 25 pedane per fosse da visita;
- per euro 13.250 per la manutenzione straordinaria degli impianti elettrici della filovia;
- per euro 10.710 per la fornitura di n. 70 cover inox per validatori;
- per euro 10.050 per la fornitura di n. 3 container per stoccaggio gomme.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025, della voce "Impianti e macchinari", di cui è già stata fornita la movimentazione nella precedente tabella, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Impianti e macchinari						
- Binari	74.411.009	(72.536.542)	1.874.467	75.025.103	(73.081.190)	1.943.913
- Rete aerea tram	15.403.879	(15.017.908)	385.970	15.720.049	(15.125.362)	594.687
- Rete sotterranea	12.599.392	(12.590.302)	9.090	12.599.392	(12.599.392)	-
- Macchinari e impianti speciali	136.124.385	(127.534.169)	8.590.216	139.570.628	(129.514.500)	10.056.128
Totale impianti e macchinari	238.538.665	(227.678.921)	10.859.743	242.915.172	(230.320.443)	12.594.728
Impianti e macchinari finanziati						
- Binari	13.097.870	(13.085.260)	12.610	17.127.424	(13.131.450)	3.995.975
- 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	(5.066.785)	121.610	49.305.649	(6.536.277)	42.769.372
Totale impianti e macchinari finanziati	19.300.501	(19.166.281)	134.220	67.447.309	(20.681.962)	46.765.347
Totale	257.839.165	(246.845.202)	10.993.963	310.362.481	(251.002.406)	59.360.075

Altri beni - mobili e attrezzature

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Mobili e macchine ordinarie	754.594	-	-	302.078	-	(156.521)	-	900.152
Apparecchiature elettroniche	9.393.919	(1.847.053)	1.473.541	1.574.902	(874)	(1.441.337)	(2.113)	9.150.986
Apparecchiature elettroniche finanziate	1.251.258	1.847.053	-	-	-	(864.134)	-	2.234.176
Totale	11.399.771	-	1.473.541	1.876.981	(874)	(2.461.992)	(2.113)	12.285.313

La voce “Altri beni – mobili e attrezzature” è pari a euro 12.285.313.

La colonna “Riclassifiche” accoglie il valore dei validatori dei titoli di viaggio e delle MET (macchine emittitrici biglietti) per i quali la Società ha potuto beneficiare del credito di imposta quale bene agevolabile ai sensi dell'art. 1 comma 1057 L. 178/2020.

Le entrate in esercizio di euro 1.473.541 si riferiscono:

- per euro 940.788 all'entrata in funzione di n.850 validatori per titoli di viaggio;
- per euro 463.661 all'entrata in funzione di n.56 MET Light;
- per euro 35.009 all'entrata in funzione di n.3 armadi elettronici portachiavi installati lungo la linea MC;
- per euro 34.083 all'installazione delle paline

Gli investimenti dell'esercizio pari ad euro 1.876.981 sono riferiti:

- per euro 608.624 per l'acquisto di apparecchiature elettroniche per le varie sedi aziendali;
- per euro 512.311 per l'acquisto di n. 56 MET Light;
- per euro 302.078 all'acquisto di mobili e arredi;
- per euro 181.595 alla manutenzione straordinaria delle paline elettroniche;
- per euro 137.012 per apparecchiature di protezione e misura di due quadri rack;
- per euro 120.000 per centrali RTU per i pozzi di ventilazione per MA;
- per euro 15.361 per il telecomando e telecontrollo rete tram/filobus.
- I decrementi di euro 874 si riferiscono alla vendita di n.1 Iphone 15 PRO ad un dipendente dimissionario.

Le svalutazioni di euro 2.113 si riferiscono alla dismissione di apparecchiature elettroniche obsolete o non più funzionanti.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025, della voce “Altri beni - Mobili e attrezzature”, di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Mobili e macchine ordinarie	10.563.234	(9.808.640)	754.594	10.865.312	(9.965.161)	900.152
Apparecchiature elettroniche	94.629.352	(85.235.433)	9.393.919	95.338.256	(86.187.270)	9.150.986
Apparecchiature elettroniche finanziate	2.635.704	(1.384.446)	1.251.258	4.482.756	(2.248.581)	2.234.176
Totale	107.828.290	(96.428.519)	11.399.771	110.686.325	(98.401.011)	12.285.313

Altri beni - Parco mezzi

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Svalutazioni	31/12/2025
Vetture								
- Tram	26.176.430	-	23.085	801.761	-	(5.409.891)	-	21.591.385
- Autobus	16.323.315	2.330	4.246.877	5.375.060	-	(4.187.192)	(1.345.360)	20.415.030
- Metropolitane e treni ferroviari	224.625.878	-	3.012.667	3.965.753	(2.081.410)	(19.181.224)	(1.810.316)	208.531.349
- Automobili e automezzi speciali	1.767.371	-	-	316.560	-	(247.595)	(12.440)	1.823.896
- Filobus	697.896	-	135.749	100	-	(256.583)	-	577.162
Totale vetture	269.590.890	2.330	7.418.378	10.459.234	(2.081.410)	(29.282.484)	(3.168.116)	252.938.822
Vetture finanziate								
- Tram	8.243.164	-	-	-	-	(231.848)	-	8.011.316
- Autobus	95.341.842	(2.330)	63.620.892	46.239.331	-	(20.514.674)	(6.535.562)	178.149.500
- Metropolitane e treni ferroviari	9.888.623	-	2.410.369	3.315.219	(887.690)	(1.152.607)	-	13.573.915
- Automobili e automezzi speciali	112.951	-	-	-	-	(11.390)	-	101.561
- Filobus	172.156	-	-	-	-	(172.156)	-	-
Totale vetture finanziate	113.758.736	(2.330)	66.031.262	49.554.550	(887.690)	(22.082.675)	(6.535.562)	199.836.292
Complessivi								
Complessivi	12.786.095	-	-	2.470.457	-	(4.716.571)	-	10.539.981
Complessivi finanziati	175.982	-	-	-	-	(65.063)	-	110.919
Totale complessivi	12.962.077	-	-	2.470.457	-	(4.781.633)	-	10.650.900
Totale parco mezzi	396.311.703	-	73.449.640	62.484.241	(2.969.100)	(56.146.793)	(9.703.677)	463.426.014

Il valore del parco mezzi al 31 dicembre 2025 è pari ad euro 463.426.014.

La riclassifica di euro 2.330 si riferisce alla rimodulazione del finanziamento ricevuto dalla Regione Lazio per l'acquisto di n. 43 bus mild hybrid.

Le entrate in esercizio, pari a euro 73.449.640 di cui euro 66.031.262 finanziate, si riferiscono:

- per euro 58.289.000 all'entrata in esercizio di n.110 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto1) finanziati per euro 55.000.000 dal PNRR;
- per euro 9.578.769 all'entrata in servizio di n. 118 autobus a metano da 12 metri finanziati dal Giubileo 2025 per euro 8.620.892 nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
- per euro 2.913.070 al completamento della revisione generale svolta su n. 7 convogli della serie MA300, di cui euro 2.404.569 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1.666.696 al completamento della revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400, di cui euro 5.800 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 843.270 al completamento della revisione intermedia su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 135.749 all'entrata in funzione del sistema di trazione di n. 2 filobus a seguito di revamping;
- per euro 23.085 al completamento della revisione generale delle mute complete di carrelli per n. 2 tram Fiat Roma 1.

Gli incrementi dell'anno, pari complessivamente ad euro 62.484.241, di cui euro 49.554.550 finanziati, si riferiscono principalmente:

- per euro 27.119.113 alla fornitura di n. 109 autobus a metano da 12 metri finanziati dal Giubileo 2025 per euro 24.407.201 nell'ambito del progetto "ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri";
- per euro 24.257.922 alla fornitura di n. 78 autobus da 12 metri classe I con alimentazione a metano, per euro 21.832.130 finanziati dal Piano Strategico Nazionale Mobilità Sostenibile (PSNMS);
- per euro 4.048.648 alla revisione generale svolta su n. 7 convogli della serie MA300, di cui euro 3.315.219 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 3.272.218 alle manutenzioni straordinarie eseguite dalle maestranze aziendali e/o relativi materiali su tutto il parco mezzi, di cui euro 2.470.457 su complessivi autobus e tram ed euro 801.761 sulle vetture tram;
- per euro 2.732.914 alla revisione intermedia effettuata su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 499.410 alla revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400;
- per euro 316.560 alla fornitura di n.4 furgoni lastrati con motorizzazione euro 6, allestiti come officine mobili;
- per euro 237.356 al revamping di n.7 autobus urbani a trazione elettrica.

I decrementi, pari ad euro 2.969.100, si riferiscono alla vendita di un treno metropolitano CAF serie MA300 a Cotral SpA sottoposto a revisione generale per euro 887.690 finanziata da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;

Le svalutazioni comprendono:

- euro 8.602.634 per perdite durevoli di valore registrate a seguito della verifica del valore recuperabile da parte delle strutture aziendali con conseguente adeguamento dei valori contabili al *fair value*, di cui euro 6.806.154 (euro 6.244.414 finanziate) al parco vetture autobus in esercizio ed euro 1.796.480 riferiti al parco vetture metro in esercizio;
- euro 1.074.768 per il valore residuo di n. 198 vetture autobus non più utilizzate nello svolgimento del servizio TPL accantonate nel corso dell'esercizio in attesa della radiazione dal PRA, di cui 291.148 finanziato;
- euro 13.835 relativi alla rottamazione di n.2 casse di manovra;
- euro 12.440 per il valore residuo n. 55 autovetture non più utilizzate accantonate nel corso dell'esercizio in attesa della radiazione dal PRA.

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025, della voce “Altri beni - Parco mezzi”, di cui è già stata fornita sopra la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Vetture						
- Tram	152.026.833	(125.850.403)	26.176.430	152.846.178	(131.254.792)	21.591.385
- Autobus	51.591.245	(35.267.930)	16.323.315	37.030.314	(16.615.285)	20.415.030
- Metropolitane e treni ferroviari	540.010.087	(315.384.209)	224.625.878	541.073.969	(332.542.620)	208.531.349
- Automobili e automezzi speciali	8.191.568	(6.424.197)	1.767.371	6.985.302	(5.161.407)	1.823.896
- Filobus	2.959.258	(2.261.361)	697.896	3.095.107	(2.517.944)	577.162
Totale vetture	754.778.992	(485.188.101)	269.590.890	741.030.870	(488.092.048)	252.938.822
Vetture finanziate						
- Tram	35.559.463	(27.316.299)	8.243.164	35.559.463	(27.548.146)	8.011.316
- Autobus	141.424.723	(46.082.881)	95.341.842	228.550.570	(50.401.070)	178.149.500
- Metropolitane e treni ferroviari	14.696.194	(4.807.572)	9.888.623	19.438.209	(5.864.294)	13.573.915
- Automobili e automezzi speciali	820.838	(707.887)	112.951	820.838	(719.277)	101.561
- Filobus	20.658.276	(20.486.120)	172.156	20.658.276	(20.658.276)	-
Totale vetture finanziate	213.159.494	(99.400.758)	113.758.736	305.027.355	(105.191.064)	199.836.292
Complessivi						
Complessivi	135.699.410	(122.913.315)	12.786.095	138.169.866	(127.629.885)	10.539.981
Complessivi finanziati	982.623	(806.641)	175.982	982.623	(871.704)	110.919
Totale complessivi	136.682.033	(123.719.956)	12.962.077	139.152.490	(128.501.589)	10.650.900
Totale parco mezzi	1.104.620.518	(708.308.815)	396.311.703	1.185.210.715	(721.784.701)	463.426.014

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	31/12/2024	Riclassifiche	Entrate in esercizio	Incrementi	Decrementi	Svalutazioni	31/12/2025
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.323.072	(40.438)	(8.932.219)	4.880.036	(106.660)	(32.138)	7.091.654
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	136.133.649	40.438	(76.842.036)	51.803.556	-	-	111.135.607
Totale	147.456.722	-	(85.774.255)	56.683.592	(106.660)	(32.138)	118.227.261

La voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” è pari a euro 118.227.261.

La riclassifica di euro 40.438 si riferisce ai costi sostenuti per il primo contratto applicativo relativo alla fornitura tram, finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti.

Le entrate in esercizio pari ad euro 85.774.255, di cui euro 76.842.036 finanziati da Roma Capitale, PNRR, M.I.T. e dalle risorse Giubileo 2025 comprendono:

- per euro 58.289.000 l'entrata in esercizio di n.110 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri (Lotto1) finanziati per euro 55.000.000 dal PNRR;
- per euro 9.578.769 all'entrata in servizio di n. 118 autobus a metano da 12 metri finanziati dal Giubileo 2025 per euro 8.620.892 nell'ambito del progetto “ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri”;
- per euro 8.847.970 alla installazione e messa in funzione delle attrezzature di fermata – paline e pensiline - finanziate dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto “ID87 - Piano fermate”;
- per euro 2.913.070, al completamento della revisione generale svolta su n. 7 convogli della serie MA300, di cui euro 2.404.569 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1.962.805 per il completamento dei lavori presso il deposito di Portonaccio riferiti al progetto “Infrastrutture di ricarica autobus elettrici” finanziato dal PNRR;
- per euro 1.666.696 al completamento della revisione generale delle sale montate/assili/ruote per i convogli della serie MA300/MB400, di cui euro 5.800 finanziata da Roma Capitale;
- per euro 940.788 all'entrata in funzione di n.850 validatori per titoli di viaggio;
- per euro 843.270 al completamento della revisione intermedia su n. 6 convogli della serie MB400;
- per euro 463.661 all'entrata in funzione di n.56 MET Light;
- per euro 135.749 all'entrata in funzione del sistema di trazione di n. 2 filobus a seguito di revamping;
- per euro 35.009 all'entrata in funzione di n. 3 armadi elettronici installati lungo la linea MC;
- per euro 34.083 all'installazione delle paline;
- per euro 29.900 al completamento dei lavori di impermeabilizzazione della copertura della palazzina F di Prenestina;

- per euro 23.085 al completamento della revisione generale delle mute complete di carrelli per n. 2 tram Fiat Roma 1;
- per euro 10.400 al completamento dei lavori di adeguamento degli impianti di ricezione dell'energia MT di rimesse, SSE e parcheggi.

Gli incrementi dell'anno, pari a euro 56.683.592 di cui euro 51.803.556 finanziati da Roma Capitale, PNRR, M.I.T. e Giubileo 2025, riguardano principalmente:

- per euro 13.611.600 l'acconto pagato per il terzo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 20 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato dal PNRR;
- per euro 8.842.071 la realizzazione dei lavori presso i depositi Tor Sapienza, Grottarossa e Trastevere riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 7.418.600 la fornitura, finanziata per euro 7.000.000 dal PSNMS, di n.14 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri;
- per euro 7.041.135 l'avanzamento riferito al 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 5.574.950 per la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline - finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID87 - Piano fermate";
- per euro 5.454.355 per i lavori finanziati dal Giubileo 2025, per euro 4.920.505, nell'ambito del progetto "ID 100 - Riqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore";
- per euro 2.087.340 per la revisione generale su n. 51 convogli della serie MA300 di cui euro 1.690.788 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal Ministero Infrastrutture e Trasporti;
- per euro 1.931.835 per l'acquisizione del terreno di Portonaccio finanziato per euro 1.849.000 dalla L396/1990 da Roma Capitale;
- per euro 1.234.270 per le attività propedeutiche nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
- per euro 1.093.432 la revisione delle sale montate dei treni MA300;
- per euro 615.834 la revisione intermedia di treni MB400;
- per euro 471.054 i lavori di adeguamento alle normative antincendio presso il deposito di Acilia;
- per euro 236.518 l'acconto pagato per i lavori di adeguamento alla norma CEI 0-16 degli impianti di ricezione dell'energia in media tensione presso le SSE, rimesse e parcheggi;
- per euro 207.550 la fornitura di n.67 centraline Enobu da installare sui nuovi tram;
- per euro 203.623 il revamping del sistema di trazione di n. 2 filobus;
- per euro 139.000 la fornitura di Kit di apparati AVM da installare su autobus;
- per euro 134.612 l'elaborazione del PFTE per il progetto di "Rinnovo ed Integrazione di nuovi varchi/validatori in ingresso e uscita per le stazioni delle linee metropolitane";
- per euro 91.145 i lavori di ristrutturazione di locali di servizio del deposito Magliana;
- per euro 70.000 l'acconto pagato per n. 3 Videowall per la Sala PCO;
- per euro 57.854 la revisione generale degli accoppiatori sui treni MA300;

- per euro 51.030 la fornitura di n. 4 MET light e pensiline di copertura per MET non ancora in esercizio;
- per euro 39.237 l'avanzamento riferito al 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 28.237 le attività propedeutiche ai lavori di separazione acque a nei depositi Magliana e Montesacro;
- per euro 26.143 le attività propedeutiche ai lavori di riqualificazione e sostenibilità ambientale degli edifici della sede di Via Prenestina;
- per euro 22.167 le attività propedeutiche ai lavori di manutenzione straordinaria infiltrazioni d'acqua e bonifica dell'amianto delle coperture del deposito autobus – Rimessa Tor Vergata.

I decrementi pari ad euro 106.600 si riferiscono a lavorazioni eseguite negli anni precedenti sul treno metropolitano CAF serie MA300 ceduto a Cotral S.p.A..

Le svalutazioni pari ad euro 32.138 si riferiscono a materiali ritenuti obsoleti e non più utilizzabili (sistema annuncio sonoro, apparato radio terra/treno).

La composizione del valore netto contabile, al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2025, della voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", di cui è già stata illustrata la movimentazione, è la seguente:

Descrizione	31 dicembre 2024			31 dicembre 2025		
	c. storico	fondo amm.	valore netto	c. storico	fondo amm.	valore netto
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.323.072	-	11.323.072	7.091.654	-	7.091.654
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti finanziati	136.133.649	-	136.133.649	111.135.607	-	111.135.607
Totale	147.456.722	-	147.456.722	118.227.261	-	118.227.261

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni	1.351.955	-	1.351.955
Crediti	9.113.907	3.061.668	12.175.576
Altri titoli	-	5.000.000	5.000.000
Totale	10.465.862	8.061.668	18.527.530

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

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
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	%	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
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 Progetto di bilancio al 31.12.2025 sottoposto approvato dall’Assemblea ordinaria dei Soci in data 29 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	222.954.017	21.407.781	13,94%	31.079.790	1.177.520	31.12.2025

Partecipazioni in altre imprese

Descrizione	%	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A.	0,03%	24.434	-	24.434
Totale		24.434	-	24.434

Ai sensi della Deliberazione dell'Assemblea Capitolina n. 321 del 15.12.2025 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.”* la quota azionaria detenuta da ATAC rientra tra quelle oggetto delle azioni di razionalizzazione periodica delle partecipazioni in società detenute direttamente o indirettamente da Roma Capitale. Nella suddetta Deliberazione è definita la scadenza del 31.12.2026 per la cessione a titolo oneroso.

Al 31 dicembre 2025 ATAC detiene la partecipazione nella Società per il polo tecnologico industriale romano S.p.A. i cui dati principali, risultanti dal Progetto di bilancio al 31.12.2025 sottoposto all'Assemblea dei Soci per l'approvazione, 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	87.298.915	284.027	0,03%	23.571	24.434	Progetto al 31.12.2025

Partecipazioni in altre imprese – partecipazioni a Consorzi

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
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 31.12.2025 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

Nel corso dell'esercizio 2025 sono proseguiti gli interventi relativi ai progetti giubilari, quali il rifacimento della rete tranviaria di Roma Capitale, la riqualificazione del deposito tranviario di Porta Maggiore, la progettazione delle infrastrutture di ricarica per autobus elettrici nelle rimesse ATAC.

Nel 2025 il Consorzio ha addebitato ad ATAC costi per le attività di supporto tecnico, per incarichi relativi ai progetti giubilari, quali il rifacimento della rete tranviaria, la riqualificazione del deposito tranviario di Porta Maggiore e costi per la progettazione delle infrastrutture di ricarica per autobus elettrici nelle relative rimesse e per le attività di assessment dei processi interni, relativamente alla gestione e al controllo dei processi di analisi dei rischi informatici, di resilienza operativa e di protezione delle infrastrutture ICT.

Di seguito si riportano i dati principali relativi alla partecipazione nel consorzio Full Green come risulta dal bilancio al 31.12.2025 approvato dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 16 febbraio 2026.

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	544.167	18.832	30,00%	163.250	150.000	31.12.2025

Il risultato positivo del 2025, pari a euro 18.832, 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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.477.069	(32.560)	1.444.509
Crediti verso altri	7.791.444	3.094.228	10.885.673
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	9.113.907	3.061.668	12.175.576

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Le Assicurazioni di Roma	1.477.069	(32.560)	1.444.509
Totale	1.477.069	(32.560)	1.444.509

I “crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti” accolgono esclusivamente i crediti per deposito franchigie su polizze assicurative responsabilità civile auto della flotta bus.

Crediti verso altri

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti verso altri	7.791.444	3.094.228	10.885.673
Fondo svalutazione crediti verso altri	(154.607)	-	(154.607)
Totale	7.636.838	3.094.228	10.731.066

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

- o *deposito vincolato* pari a euro 5.500.000 a garanzia di fideiussione bancaria;
- o *finanziamento ex lege 396/90* pari a euro 3.280.138 (euro 5.129.140 al 31.12.2024) 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 6 novembre 2025 ATAC ha acquistato al prezzo di euro 1.849.000, l'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 1.451.063 (euro 2.007.833 al 31.12.2024);
- *depositi cauzionali* verso fornitori vari di euro 499.865 (invariato rispetto al 31.12.2024).

Altri titoli

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Altri titoli	-	5.000.000	5.000.000
Totale	-	5.000.000	5.000.000

La voce “Altri titoli” è relativa al Certificato Cash Collect Protection 100%, emesso da Unicredit e acquisito da ATAC in data 28 aprile 2025 per l'importo nominale di euro 5.000.000.

Il titolo ha durata triennale e rendimento pari al tasso Euribor 3 mesi flat rilevato all'inizio di ogni trimestre.

Attivo circolante**Rimanenze**

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	91.813.728	2.595.617	94.409.345
Fondo svalutazione magazzino	(30.312.489)	(1.938.201)	(32.250.689)
Totale rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.501.240	657.417	62.158.656
Prodotti finiti e merci	18.288	(18.288)	-
Totale Prodotti finiti e merci	18.288	(18.288)	-
Totale	61.519.528	639.128	62.158.656

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 2.595.617 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 32.250.689 (euro 30.312.489 al 31.12.2024), 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 1.938.201, 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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti v clienti	4.919.764	2.352.995	7.272.759
verso clienti - Regione Lazio	3.044.512	2.037.752	5.082.265
fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.675.347)	-	(1.675.347)
verso clienti	6.828.489	(749.855)	6.078.634
fondi svalutazione crediti verso clienti	(3.277.891)	1.065.098	(2.212.793)
Crediti v Controllante	276.316.926	(43.538.405)	232.778.521
verso Controllante	441.132.482	(170.563.058)	270.569.424
fondo svalutazione crediti v Controllante	(164.815.557)	127.024.653	(37.790.904)
Crediti v imprese sottoposte al controllo della Controllante	2.343.285	(587.518)	1.755.767
verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	7.646.895	(621.386)	7.025.509
fondo svalutazione crediti società sottoposte al controllo della Controllante	(5.303.610)	33.868	(5.269.742)
Crediti tributari	10.331.025	685.323	11.016.347
crediti tributari	12.016.194	685.323	12.701.517
fondo svalutazione crediti tributari	(1.685.170)	-	(1.685.170)
Crediti verso altri	147.541.404	(52.205.555)	95.335.849
di cui:			
Crediti verso altri - Regione Lazio	48.988.950	(38.258.252)	10.730.698
verso altri - Regione Lazio	430.967.912	(415.336.533)	15.631.378
fondi svalutazione crediti verso - Regione Lazio	(381.978.962)	377.078.281	(4.900.681)
Crediti verso altri - Cotral S.p.A.	8.664.642	1.252.405	9.917.047
verso altri - Cotral S.p.A.	10.262.467	538.464	10.800.931
fondi svalutazione crediti verso - altri - Cotral S.p.A.	(1.597.825)	713.941	(883.884)
Crediti verso altri - clienti diversi	89.887.813	(15.199.708)	74.688.105
verso altri	132.493.436	(31.430.592)	101.062.844
fondi svalutazione crediti	(42.605.624)	16.230.884	(26.374.740)
Totale	441.452.403	(93.293.160)	348.159.244

I crediti al 31 dicembre 2025 sono prevalentemente verso debitori nazionali e principalmente nei confronti dell'azionista unico Roma Capitale e della Regione Lazio.

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

I crediti sono al netto dei fondi svalutazione complessivamente pari a euro 80.793.259 (euro 602.939.984 al 31.12.2024) costituiti per tener conto del rischio di realizzo degli stessi, la cui composizione e movimentazione sono riportate nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2024	Rilasci 2025 per quote esuberanti	Utilizzi / riclassifiche 2025	Accantonamenti 2025	31/12/2025
Fondi svalutazione crediti verso clienti - Regione Lazio	(1.675.347)	-	-	-	(1.675.347)
Fondi svalutazione crediti verso clienti	(3.277.891)	422.319	751.081	(108.303)	(2.212.793)
Fondo svalutazione crediti verso Roma Capitale	(164.815.557)	-	144.008.243	(16.983.590)	(37.790.904)
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	(20.725.714)	-	-	(16.983.590)	(37.709.304)
di cui Gestione Commissariale	(81.600)	-	-	-	(81.600)
Fondo svalutazione crediti società sotto comune controllo	(5.303.610)	35.209	-	(1.340)	(5.269.742)
Fondo svalutazione crediti tributari	(1.685.170)	-	-	-	(1.685.170)
Fondo svalutazione crediti verso lo Stato	(4.736.280)	-	-	-	(4.736.280)
Fondo svalutazione crediti verso Regione Lazio	(381.978.962)	6.707	377.105.418	(33.843)	(4.900.681)
di cui CCNL Regione Lazio	(377.105.418)	-	377.105.418	-	-
Fondi svalutazione crediti diversi	(39.467.168)	821.589	18.255.296	(2.132.060)	(22.522.344)
Totale	(602.939.984)	1.285.823	540.120.038	(19.259.136)	(80.793.259)

Crediti verso clienti

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti verso clienti			
Regione Lazio	3.044.512	2.037.752	5.082.265
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(1.675.347)	-	(1.675.347)
Totale crediti verso clienti - Regione Lazio	1.369.166	2.037.752	3.406.918
Rivenditori e altri clienti	6.828.489	(749.855)	6.078.634
fondo svalutazione crediti	(3.277.891)	1.065.098	(2.212.793)
Totale crediti verso rivenditori e altri clienti	3.550.599	315.243	3.865.841
Totale crediti verso clienti	4.919.764	2.352.995	7.272.759

I *crediti verso clienti – Regione Lazio*, pari a euro 5.082.265 (euro 3.044.512 al 31.12.2024) accolgono gli importi per agevolazioni tariffarie, pari a euro 4.741.832 (euro 2.800.510 al 31.12.2024) e per contratto di servizio Ferrovie Regionali, pari a euro 340.433 (euro 244.002 al 31.12.2024), di cui euro 233.436 riferiti al saldo dell'anno 2019, interamente svalutato, ed euro 106.997 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 6.078.634 (euro 6.828.489 al 31.12.2024), accolgono poste relative alla vendita di titoli di viaggio e sosta, 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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti			
verso controllante Roma Capitale	441.132.482	(170.563.058)	270.569.424
di cui Gestione Ordinaria	441.050.882	(170.563.058)	270.487.824
di cui Gestione Commissariale	81.600	-	81.600
fondi svalutazione crediti	(164.815.557)	127.024.653	(37.790.904)
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	(20.725.714)	(16.983.590)	(37.709.304)
di cui altri crediti Gestione Commissariale	(81.600)	-	(81.600)
Totale	276.316.926	(43.538.405)	232.778.521

I “Crediti verso l'ente controllante – Roma Capitale” ammontano complessivamente a euro 232.778.521 al netto del fondo svalutazione pari a euro 37.790.904.

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

Oggetto	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria	FSC al 31.12.2025	FSC al 31.12.2025 Gestione Commissariale	FSC al 31.12.2025 Gestione Ordinaria	Credito netto al 31.12.2025	Credito netto al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Credito netto al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	19.210.150	-	19.210.150	-	-	-	19.210.150	-	19.210.150
Automazione parcheggi di scambio	766.678	-	766.678	-	-	-	766.678	-	766.678
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	7.425.947	-	7.425.947	375.947	-	375.947	7.050.000	-	7.050.000
Contratto di servizio	121.058.305	-	121.058.305	19.100.001	-	19.100.001	101.958.303	-	101.958.303
di cui Matrice dei Rischi	35.922.111	-	35.922.111	15.813.808	-	15.813.808	20.108.303	-	20.108.303
Contratto di Servizio Roma Giardinetti	2.094.154	-	2.094.154	-	-	-	2.094.154	-	2.094.154
Contributo agevolazioni tariffarie	37.326.518	-	37.326.518	143.654	-	143.654	37.182.864	-	37.182.864
Contributo asili nido	328.832	-	328.832	11.301	-	11.301	317.531	-	317.531
Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	13.900.974	-	13.900.974	-	-	-	13.900.974	-	13.900.974
Fondi PNRR	22.578.089	-	22.578.089	-	-	-	22.578.089	-	22.578.089
Fondi PSNMS	7.313.600	-	7.313.600	-	-	-	7.313.600	-	7.313.600
Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	1.163.864	-	1.163.864	-	-	-	1.163.864	-	1.163.864
Mobilità	28.987.989	81.600	28.906.389	12.209.619	81.600	12.128.019	16.778.370	-	16.778.370
Personale distaccato e permessi retribuiti	4.785.452	-	4.785.452	3.845.612	-	3.845.612	939.840	-	939.840
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	81.399	-	81.399	9.554	-	9.554	71.845	-	71.845
Varie	3.453.157	-	3.453.157	2.009.856	-	2.009.856	1.443.301	-	1.443.301
Totale complessivo	270.569.424	81.600	270.487.824	37.790.904	81.600	37.709.304	232.778.521	-	232.778.521

La principale variazione dei crediti intervenuta nell'anno 2025 è riferita allo stralcio mediante utilizzo del fondo svalutazione crediti delle posizioni per rinnovi *CCNL e altri rimborsi dei costi del personale* per un importo complessivo di euro 144.008.243 (euro 57.386.938 ERG II tranche ed euro 86.621.305 CCNL).

L'utilizzo del fondo svalutazione crediti relativo ai crediti per ERG II tranche è stato effettuato a seguito della sentenza n. 14051/2025 del Tribunale di Roma che ha rigettato la domanda di ATAC.

L'utilizzo del fondo svalutazione crediti relativo ai rimborsi per rinnovi CCNL è stato effettuato a seguito dell'Ordinanza n. 8700/2026 con cui la Corte di Cassazione nella camera di consiglio della I Sezione civile del 16 dicembre 2025 ha rigettato il ricorso della Società.

Il credito di euro 7.425.947 (pari a euro 7.050.000 al netto del fondo svalutazione crediti) si riferisce all'importo residuo, riconosciuto da Roma Capitale, relativo all'annualità 2013 per rimborsi degli aumenti retributivi corrisposti ai dipendenti ai sensi dell'accordo del 12 maggio 2006 sul disagio salariale giovanile (ERG I° tranche) e agli oneri per contributo apprendisti e marca contributiva. Con riferimento a tale partita creditoria 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.

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 121.058.305 (euro 114.065.292 al 31.12.2024). L'importo accoglie euro 35.922.111 (euro 20.108.303 al netto del fondo svalutazione crediti di euro 15.813.808) riferito alla matrice dei rischi, derivante dalla ripartizione formalizzata dei rischi tra committente e gestore e finalizzata all'individuazione dei rischi connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento e all'allocazione degli stessi tra le Parti.

A fronte dei crediti verso Roma Capitale al 31.12.2025 relativi alla *Mobilità*, pari a euro 28.987.989 (euro 28.289.144 al 31.12.2024), 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 16.778.370 (euro 16.079.526 al 31.12.2024), accoglie euro 15.048.724 (euro 14.328.941 al 31.12.2024) 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 31.12.2025 è pari a euro 19.220.982 (euro 17.645.569 al 31.12.2024). Di tale importo euro 4.098.397 (euro 2.522.984 al 31.12.2024) si riferiscono a debiti della continuità per introiti della sosta tariffata (c.d. strisce blu) e parcheggi di scambio che sono versati su un conto corrente bancario dedicato come previsto dal contratto di servizio e riversati mensilmente a Roma Capitale che emette apposita fattura.

Al 31.12.2025 il valore dei crediti verso la Gestione Commissariale è pari ad euro 81.600 (invariati rispetto al 31.12.2024), interamente svalutati.

Con riferimento a tutte le partite creditorie iscritte nei confronti di Roma Capitale è proseguita nel 2025 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 2024 nei confronti di Roma Capitale e in data 12 dicembre 2025 con nota prot. n. 217580 la Società ha provveduto all'invio della *"Nota informativa concernente la verifica dei crediti e dei debiti verso Roma Capitale al 31 dicembre 2024"* 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 37.790.904 dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Svalutazione crediti Gestione Ordinaria	(164.733.957)	127.024.653	(37.709.304)
di cui:			
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	(20.725.714)	(16.983.590)	(37.709.304)
Svalutazione crediti Gestione Commissariale	(81.600)	-	(81.600)
di cui:			
Svalutazione altri crediti Gestione Commissariale	(81.600)	-	(81.600)
Totale fondo svalutazione crediti Roma Capitale	(164.815.557)	127.024.653	(37.790.904)

La variazione del periodo è dovuta per euro 144.008.243 allo stralcio dei crediti per CCNL e ERG II tranche mediante utilizzo del fondo svalutazione crediti a seguito della sentenza n.14051/2025 del Tribunale di Roma e dell'Ordinanza della Corte di Cassazione n. 8700/2026.

L'ulteriore variazione 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 31.12.2025 verso le Società sottoposte al controllo della controllante Roma Capitale in raffronto con il saldo al 31.12.2024.

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante			
Le Assicurazioni di Roma Mutua Assicuratrice Romana	118.669	(117.636)	1.033
Roma Servizi per la Mobilità Srl	620.251	150.935	771.186
Roma Metropolitane Srl	5.261.486	-	5.261.486
AMA SpA	81.820	48.074	129.895
Gruppo ACEA	59.605	6.171	65.777
Fondazione Teatro di Roma	-	4.880	4.880
Fondazione Musica per Roma	115.236	(69.957)	45.279
Roma Multiservizi SpA	11.950	-	11.950
Fondazione Teatro dell'Opera di Roma	99.300	(73.078)	26.222
ZETEMA Progetto Cultura Srl	46.055	(36.400)	9.655
AEQUA Roma SpA	1.232.522	(534.376)	698.147
Fondo svalutazione crediti	(5.303.610)	33.868	(5.269.742)
Totale	2.343.285	(587.518)	1.755.767

Crediti tributari

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti			
crediti tributari	12.016.194	685.323	12.701.517
fondo svalutazione crediti tributari	(1.685.170)	-	(1.685.170)
Totale	10.331.025	685.323	11.016.347

I crediti tributari al 31 dicembre 2025 pari ad euro 11.016.347 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 4.999.347 al credito per accise sui carburanti riferite all'anno 2025;
- euro 33.600 credito imposta Tecnologia 4.0 iscritto in Dichiarazione Redditi 2025 (anno d'imposta 2024);
- euro 3.749.413 relativi al I e II acconto IRAP 2025;
- euro 422.152 relativi alla ritenuta fiscale su interessi attivi bancari.

La variazione di euro 685.323 è da attribuire principalmente a variazioni in aumento per euro 9.204.512 di cui:

- euro 4.999.347 per credito accise 2025 non utilizzato in compensazione nel 2025;
- euro 3.749.413 per versamento acconti Irap anno 2025;
- euro 422.152 per ritenuta fiscale su interessi attivi bancari;
- euro 33.600 per il credito di imposta Tecnologia 4.0 iscritto in Dichiarazione Redditi 2025.

Le variazioni in diminuzione pari a euro 8.519.189 si riferiscono per euro 6.854.639 alla compensazione del credito accise su carburanti riferiti all'anno 2024 e compensati nel 2025, per euro 1.306.683 alla compensazione del saldo Irap 2024 e per 357.827 all'utilizzo dei crediti derivanti da dichiarazione 770/2024 e da dichiarazione IRES 2025.

Crediti verso altri

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti			
verso altri	573.723.815	(446.228.661)	127.495.154
Fondo svalutazione crediti	(426.182.411)	394.023.106	(32.159.305)
Totale	147.541.404	(52.205.555)	95.335.849

La voce accoglie crediti così composti e variati rispetto alla situazione al 31 dicembre 2024:

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Crediti verso Altri			
Regione Lazio	48.988.950	(38.258.252)	10.730.698
crediti verso la Regione	430.967.912	(415.336.533)	15.631.378
fondo svalutazione crediti Regione Lazio	(381.978.962)	377.078.281	(4.900.681)
Cotral S.p.A.	8.664.642	1.252.405	9.917.047
crediti verso Cotral S.p.A.	10.262.467	538.464	10.800.931
fondo svalutazione crediti v Cotral S.p.A.	(1.597.825)	713.941	(883.884)
Astral S.p.A.	1.776.962	839.070	2.616.032
crediti verso Astral S.p.A.	1.776.962	839.070	2.616.032
Crediti verso altri - Stato	4.494.722	642.062	5.136.784
verso lo Stato	9.231.003	642.062	9.873.064
fondi svalutazione crediti verso lo Stato	(4.736.280)	-	(4.736.280)
Crediti verso altri - clienti diversi	83.616.128	(16.680.840)	66.935.289
verso il personale	668.506	(5.309)	663.197
verso istituti previdenziali	4.281.394	(451.694)	3.829.700
verso altri	116.535.571	(32.454.720)	84.080.851
fondi svalutazione crediti diversi	(37.869.343)	16.230.884	(21.638.459)
Totale	147.541.404	(52.205.555)	95.335.849

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

I *crediti verso la Regione Lazio* di euro 15.631.378 (euro 430.967.912 al 31.12.2024), sono dettagliati nella tabella seguente.

Oggetto	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2025	FSC al 31.12.2025	Credito netto al 31.12.2025
CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	377.105.418	-	-	-
Contributi in c/esercizio	41.907.999	7.012.008	-	7.012.008
Investimenti	725.657	725.657	725.657	-
Istanze per finanziamenti	10.068.180	6.738.328	3.021.668	3.716.660
Personale distaccato	371.613	371.613	371.613	-
Varie	789.044	783.773	781.743	2.030
Totale crediti verso Regione Lazio tra i Crediti verso altri	430.967.912	15.631.378	4.900.681	10.730.698

Gli importi si riferiscono:

- per euro 7.012.008 (euro 41.907.999 al 31.12.2024) al credito residuo 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 6.738.328 (euro 10.068.180 al 31.12.2024) a istanze per finanziamenti, che al netto del fondo svalutazione crediti (euro 3.021.668) risultano pari a euro 3.716.660, di cui euro 3.658.046 relativi all'importo residuo del 60% del contributo in conto investimenti per l'acquisto di n. 43 autobus 12mt Mercedes Citaro Mild Hybrid;
- per euro 1.155.386 (euro 1.160.657 al 31.12.2024) a crediti per personale distaccato e ad altre partite.

I crediti verso Regione Lazio per contributi in conto esercizio per mancati ricavi, previsti principalmente dall'art. 200, comma 1, Legge n. 77, si riducono rispetto al 31 dicembre 2024 per euro 34.895.991 a seguito di incassi pari a euro 55.292.839 e all'iscrizione dell'importo di euro 20.396.848 quale complemento alla percentuale del 92,1576%, liquidata da Regione Lazio, applicata all'impatto dei mancati ricavi Covid-19 nel periodo 1.1.2021 – 31.3.2022 come calcolato e caricato da ATAC sulla piattaforma dell'Osservatorio TPL, istituita presso il MIT, e asseverato dal revisore legale.

Il credito di euro 377.105.418 risultante al 31.12.2024 e relativo al rimborso degli oneri derivanti dall'applicazione del Contratto Collettivo Nazionale (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) è stato interamente stralciato al 31.12.2025 mediante utilizzo del fondo svalutazione crediti per il recepimento dell'Ordinanza n. 8700/2026 con cui la Corte di Cassazione

nella camera di consiglio della I Sezione civile del 16 dicembre 2025 ha rigettato il ricorso della Società.

Gli importi verso Regione Lazio per Contratto di Servizio e Agevolazioni Tariffarie, pari complessivamente a euro 5.082.265 al 31.12.2025 (euro 3.044.512 al 31.12.2024), sono classificati nella voce *“crediti verso clienti”*.

I *crediti verso Cotral S.p.A.* sono pari a euro 10.800.931 (euro 10.262.467 al 31.12.2024) e accolgono principalmente euro 6.674.364 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 e in data 21 maggio 2026 la terza rata. Tra i crediti verso Cotral risultano iscritti anche rimborsi per integrazione tariffaria (euro 1.902.306), canoni di locazione (euro 1.500.453), 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 554.346) nonché utenze varie e costi comuni (euro 109.000).

I *crediti verso Astral S.p.A.* sono pari a euro 2.616.032 (euro 1.776.962 al 31.12.2024) e si riferiscono principalmente a partite derivanti dal riaddebito di utenze varie (euro 630.263), servizi di vigilanza (euro 141.214), accordi di service previsti nell'atto di cessione per manutenzione impianti e infrastrutture (euro 1.584.412), per rimborsi di costi del personale (euro 222.311) e per servizi informatici (euro 37.833).

I *crediti verso lo Stato* pari a euro 5.136.784 (euro 4.494.722 al 31.12.2024) si riferiscono al rimborso dell'indennità di malattia, annualità 2019-2025 come previsto dalla legge finanziaria 2006 (L. 23 dicembre 2005 n. 266).

Alla data del 31 dicembre 2025 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 31.12.2025.

Indennità di malattia (L. 23 dicembre 2005 n. 266)	31.12.2024	movimenti 2025	31.12.2025
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
annualità 2025		642.062	642.062
TOTALE	8.922.846	642.062	9.564.907
Fondo svalutazione per quota 2019 (87,50%)	(4.428.123)	-	(4.428.123)
TOTALE CREDITO NETTO	4.494.722	642.062	5.136.784

I *crediti verso il personale*, pari a euro 663.197 (euro 668.506 al 31.12.2024), si riferiscono prevalentemente a crediti per ferie e permessi fruiti oltre la spettanza (euro 464.590) e per anticipi e acconti ai dipendenti (euro 198.607).

I *crediti verso istituti previdenziali e assistenziali* di euro 3.829.700 (euro 4.281.394 al 31.12.2024) si riferiscono per euro 616.274 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 84.080.851 (euro 116.535.571 al 31.12.2024) sono di seguito esposti:

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Giubileo 2025 S.p.A.	46.095.887	(14.873.182)	31.222.705
Anticipi a fornitori	17.025.282	(582.419)	16.442.864
Depositi cauzionali	285.414	-	285.414
Agenzia delle Entrate Riscossione	14.545.653	(4.417.263)	10.128.390
Presidenza del Consiglio dei Ministri	11.486.317	(11.486.317)	-
Asstra Service	853.599	(853.599)	-
Trenitalia	71.635	1.680.325	1.751.960
Crediti diversi	26.171.783	(1.922.264)	24.249.518
Fondo svalutazione crediti diversi	(37.869.343)	16.230.884	(21.638.459)
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	(12.930.989)	3.506.282	(9.424.708)
Fondo svalutazione crediti verso Asstra Service	(853.599)	853.599	-
Fondo svalutazione crediti verso altri	(12.598.438)	384.686	(12.213.752)
Totale	78.666.228	(16.223.836)	62.442.392

Gli importi si riferiscono principalmente a crediti di:

- euro 31.222.705 (euro 46.095.887 al 31.12.2024) verso Giubileo 2025 S.p.A. per istanze relative agli investimenti finanziati;
- euro 16.728.278 (euro 17.310.696 al 31.12.2024) relativi a depositi cauzionali ed anticipazioni contrattuali a fornitori di beni e servizi (art. 125 D.Lgs. 36/2023);
- euro 10.128.390 (euro 14.545.653 al 31.12.2024) 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 9.424.708;
- euro 1.751.960 verso Trenitalia S.p.A. per quote Metrebus (euro 71.635 al 31.12.2024);

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 21.638.459 (euro 37.869.343 al 31.12.2024). La variazione dell'anno è da attribuire alle analisi del rischio di realizzo di alcune partite creditorie.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Altri titoli a breve	-	27.000.000	27.000.000
Totale	-	27.000.000	27.000.000

Il valore delle “Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni” si riferisce ad impieghi fruttiferi di liquidità a breve termine, effettuati da ATAC nel corso dell'esercizio e in essere al 31/12/2025 per l'importo di complessivi euro 27.000.000 nel seguente dettaglio:

- Buono del Tesoro Poliennale BTP- 15ge26 3,5% acquisito in data 17 marzo 2025 con l'intermediazione di Banca Fideuram per l'importo nominale di euro 2.000.000. Il titolo ha scadenza il 15 gennaio 2026 e rendimento pari al 3,5% annuo;
- Deposito vincolato presso banca Unicredit per l'importo di euro 5.000.000 istituito in data 28 novembre 2025 con scadenza a 12 mesi e rendimento pari al 2,03% annuo;
- Time Deposit presso Banca del Fucino per l'importo di euro 10.000.000; stipulato in data 3 dicembre 2025 con scadenza a 12 mesi e rendimento pari al 2,2 % annuo;
- Conto Deposito Fedeltà presso Banca Monte dei Paschi di Siena per euro 10.000.000, costituito in data 5 dicembre 2025 con scadenza a 6 mesi e rendimento pari al 2,026 % annuo.

Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	91.603.397	(32.473.041)	59.130.356
Denaro e valori in cassa	214.090	1.356	215.445
Totale	91.817.486	(32.471.685)	59.345.801

Le disponibilità liquide sono pari a euro 59.345.801 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 4.273.094 (euro 2.859.648 al 31.12.2024), 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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Ratei attivi	-	105.564	105.564
Risconti attivi	76.158.876	(10.614.869)	65.544.007
Totale	76.158.876	(10.509.305)	65.649.571

I risconti attivi si riferiscono, prevalentemente, per euro 61.299.936 ai costi relativi agli autobus acquistati da Roma Capitale e affidati ad ATAC con contratto di usufrutto oneroso; per euro 2.533.355 alla quota per massa vestiario di competenza esercizi futuri; per euro 412.101 alle quote del maxi canone leasing per i nuovi autobus (euro 186.502 per gli autobus acquistati nel 2016 ed euro 225.599 per gli autobus acquistati nel 2017); per euro 344.315 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 390.324 a quote di competenza 2025 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 2025 è pari a euro 485.725.212.

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 31.12.2022	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
Destinazione risultato 2024	-	-	47.755	-	-	-	-	(955.103)	(907.348)
Altre riserve	-	-	-	3.569.511	-	-	-	-	3.569.511
Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre riserve SFP	-	-	-	-	-	(29.179.458)	-	-	(29.179.458)
Utile (Perdita) 2025	-	-	-	-	-	-	-	331.130	331.130
Saldi al 31.12.2025	179.519.299	-	1.017.841	3.714.195	344.511.964	301.991.887	(345.361.104)	331.130	485.725.212

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	1.017.841	B	1.017.841		
Altre riserve	650.218.046		650.218.046		
<i>Altre riserve</i>	<i>3.714.195</i>	<i>A,B,D</i>	<i>3.714.195</i>	<i>(15.027.049)</i>	
<i>Altre riserve - rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale</i>	<i>344.511.964</i>	<i>B</i>	<i>344.511.964</i>	<i>(102.789.939)</i>	
<i>Altre riserve apporto SFP (*)</i>	<i>252.089.931</i>	<i>B</i>	<i>252.089.931</i>		
<i>Altre riserve disponibili SFP - formazione 2023 (*)</i>	<i>2.296.690</i>	<i>B,D</i>	<i>2.296.690</i>		
<i>Altre riserve disponibili SFP - formazione 2024 (*)</i>	<i>22.357.146</i>	<i>B,D</i>	<i>22.357.146</i>		
<i>Altre riserve disponibili SFP - formazione 2025 (*)</i>	<i>25.248.120</i>	<i>B,D</i>	<i>25.248.120</i>		
Utili portati a nuovo	-		-		
Totale	830.755.186		651.235.887	(117.816.988)	
Quota non distribuibile			651.235.887		
Residua quota distribuibile			-		

A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per rimborso ai titolari degli SFP

(*) "Riserva SFP ATAC A e B" di cui al Regolamento degli Strumenti Finanziari Partecipativi di ATAC S.p.A.

Capitale Sociale – euro 179.519.299

Al 31 dicembre 2025 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 1.017.841

Al 31 dicembre 2025 la riserva legale è pari a euro 1.017.841. La variazione dell'anno è da attribuire alla destinazione dell'utile di esercizio 2024 deliberata dall'Assemblea dei Soci il 30 maggio 2025.

Altre Riserve – euro 3.714.195

Al 31 dicembre 2025 le Altre Riserve sono pari a euro 3.714.195 derivanti da rinunce e annullamenti degli strumenti finanziari partecipativi che nell'anno 2025 sono state pari a euro 3.569.511.

Altre Riserve – rilevazione costo ammortizzato debito v/Roma Capitale

Al 31.12.2025 la riserva è pari a euro 344.511.964. 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 nel 2024 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. Nel 2024 la riserva ha subito una riduzione complessiva di euro 102.789.939 a seguito dell'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.

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

Altre Riserve – Strumenti finanziari partecipativi

La voce accoglie il valore alla data di bilancio degli Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) di tipo A e di tipo B emessi in data 23 settembre 2019 pari a euro 374.582.767 a fronte del 69% del debito verso i creditori chirografari secondo quanto previsto dalla proposta concordataria 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 31.12.2025 il valore della riserva è pari a euro 301.991.887 (euro 331.171.345 al 31.12.2024) e fa rilevare un decremento di complessivi euro 29.179.458 derivante dall'effetto congiunto dei seguenti fattori:

- pagamento del secondo e terzo riparto degli SFP di tipo A per euro 25.506.610;
- 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 2025 di complessivi euro 103.337;
- annullamento di strumenti finanziari per euro 3.569.511 di cui euro 1.551.961 di tipo A ed euro 2.017.550 di tipo B relativi quali risultanze della riconciliazione debiti al 31.12.2025.

Descrizione	VARIAZIONI ALTRE RISERVE SFP
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2024	331.171.345
Variations per pagamenti SFP	(25.506.610)
Variations SFP 2025 per rettifiche/integrazioni	(103.337)
Variations SFP 2025 per rinunce/annullamenti	(3.569.511)
Totale variazioni 2025	(29.179.458)
Valore Altre riserve - SFP A e B al 31.12.2025	301.991.887

Perdite portate a nuovo – euro 345.361.104

Il valore delle perdite portate a nuovo pari a euro 345.361.104 non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Utile dell'esercizio – euro 331.130

La voce rappresenta il risultato dell'esercizio come risultante dal conto economico 2025 (euro 955.103 nel 2024).

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Altri	45.779.131	(8.999.827)	36.779.304
Per imposte	988.850	(979.232)	9.619
Totale	46.767.981	(9.979.058)	36.788.923

Altri fondi per rischi e oneri

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

Descrizione	31/12/2024	Utilizzi	Accantonamenti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2025
Altri					
Fondo contenzioso personale	11.788.308	(2.339.359)	8.165.196	(4.300.122)	13.314.023
Fondo contenzioso patrimoniale	14.689.915	(50.943)	3.422.695	(4.093.911)	13.967.757
Fondo altri rischi	17.925.383	(7.564.610)	-	(1.840.848)	8.519.925
Fondo spese future	606.147	(173.251)	-		432.896
Fondo spese legali	769.378	(261.400)	126.845	(90.119)	544.704
Totale	45.779.131	(10.389.564)	11.714.737	(10.324.999)	36.779.305

Il “Fondo contenzioso del personale” di euro 13.314.023 (euro 11.788.308 al 31.12.2024), 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.

I rilasci per quote esuberanti sono relativi a vertenze che hanno avuto esito favorevole per la Società oppure, a contenziosi il cui giudizio di soccombenza non è più stato valutato probabile a seguito della loro evoluzione.

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 13.967.757 (euro 14.689.915 al 31.12.2024) è stato adeguato alle passività potenziali stimabili con ragionevole certezza e di probabile accadimento alla data del 31.12.2025.

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 metrebuses 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.

I rilasci per quote esuberanti sono relativi a vertenze che hanno avuto esito favorevole per la Società oppure, a contenziosi il cui giudizio di soccombenza non è più stato valutato probabile a seguito della loro evoluzione.

Il “Fondo altri rischi” pari complessivamente ad euro 8.519.925 (euro 17.925.383 al 31.12.2024) si compone 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 695.398 per un contenzioso relativo a manutenzioni straordinarie eseguite durante il pre-esercizio della linea C della metropolitana;
- euro 721.805 a fronte delle indennità di occupazione relative al deposito di Collatina e dei previsti oneri di bonifica finalizzati al rilascio delle certificazioni ambientali. I rilasci per quote esuberanti sono relativi a vertenze che hanno avuto esito favorevole per la Società oppure, a contenziosi il cui giudizio di soccombenza non è più stato valutato probabile a seguito della loro evoluzione.

L'importo degli utilizzi di euro 7.564.610 è dovuto principalmente al pagamento dell'una tantum (euro 6.075.527) effettuato sulla base dell'intesa preliminare del rinnovo CCNL dell'11.12.2024.

Il “Fondo spese future”, di euro 432.896 (euro 606.147 al 31.12.2024) 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	31/12/2024	Utilizzi	Riclassifiche	Acc.ti	Rilasci per quote esuberanti	31/12/2025
Per imposte						
Fondo imposte	988.850	(359.603)	-	-	(619.628)	9.619
Totale	988.850	(359.603)	-	-	(619.628)	9.619

Il “Fondo per imposte” pari a euro 9.619 (988.850 al 31.12.2024) accoglie il rischio di potenziale esborso per Tasse di Concessione Governativa su telefonia mobile.

La variazione dell'anno è da attribuire al rilascio del fondo di euro 619.628 a seguito della pronuncia della Corte di Cassazione con sentenza n. 628/2026 del 18.03.2026 con la quale dichiara estinto il giudizio a favore di ATAC e l'annullamento dell'avviso di liquidazione n. 14/T/023136/000P001 relativo al periodo di imposta 2014 emesso per mancato versamento di imposta di registro.

Inoltre, la variazione è dovuta per l'utilizzo del fondo per euro 359.603 a seguito del pagamento dell'avviso di liquidazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativo all' imposta di registro da corrispondere sulla causa Cotral n. 2445/2024.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	31/12/2025
Fondo TFR al 31/12/2024	69.030.863
Rivalutazione	1.233.831
Quota erogata nell'anno 2025	(9.421.084)
- anticipazioni	(306.286)
- liquidazioni	(9.044.937)
- liquidazioni sospese cessati 2025	(69.861)
Fondo TFR al 31/12/2025	60.843.610

Il fondo trattamento di fine rapporto, pari ad euro 60.843.610, è disciplinato dall'art. 2120 del Codice Civile e rappresenta l'indennità maturata al 31 dicembre 2025 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 31.12.2025 è pari a euro 517.886.435 ed è suddiviso nelle seguenti tabelle per voce di bilancio con l'indicazione dei debiti residui del concordato ripartiti per cause di prelazione.

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti			
Debiti verso banche	245	(245)	-
di cui debito della continuità	245	(245)	-
Debiti per anticipi e acconti	1.958.750	1.016.946	2.975.696
di cui debito della continuità	1.958.750	1.016.946	2.975.696
Debiti v/fornitori	245.008.343	(72.460.346)	172.547.997
di cui debito della continuità	238.223.682	(70.537.656)	167.686.026
di cui passivo concordatario privilegiato	302.011	-	302.011
di cui passivo concordatario chirografario	6.482.650	(1.922.690)	4.559.960
Debiti v/collegate	106.874	615.664	722.538
di cui debito della continuità	106.874	615.664	722.538
Debiti v/controllanti	215.771.503	152.947	215.924.450
di cui debito della continuità	95.399.818	(9.975.203)	85.424.615
di cui passivo concordatario postergato	120.371.685	10.128.150	130.499.835
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante	3.324.561	(497.980)	2.826.581
di cui debito della continuità	2.866.890	(497.980)	2.368.910
di cui passivo concordatario chirografario	457.670	-	457.670
Debiti tributari	15.422.136	(5.484.895)	9.937.240
di cui debito della continuità	14.287.529	(5.535.811)	8.751.718
di cui passivo concordatario privilegiato	18.606	50.916	69.522
di cui passivo concordatario chirografario	1.116.000	-	1.116.000
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.051.329	1.789.426	24.840.755
di cui debito della continuità	22.883.690	1.789.426	24.673.116
di cui passivo concordatario privilegiato	165.170	-	165.170
di cui passivo concordatario chirografario	2.469	-	2.469
Altri debiti	95.725.769	(7.614.590)	88.111.179
di cui debito della continuità	84.262.464	(8.238.127)	76.024.336
di cui passivo concordatario privilegiato	228.182	768.583	996.765
di cui passivo concordatario chirografario	11.235.124	(145.046)	11.090.078
Totale	600.369.510	(82.483.075)	517.886.435

Descrizione	Totale Debiti al 31.12.2024	Variazione debiti privilegiati	Variazione debiti della continuità	Variazione per chirografari	Variazione debito postergato	Totale Debiti al 31.12.2025	di cui Debiti della continuità	di cui Debiti privilegiati	di cui Debiti chirografari	di cui Debito postergato
Debiti										
Debiti verso banche	245	-	(245)	-	-	-	-	-	-	-
Debiti per anticipi e acconti	1.958.750	-	1.016.946	-	-	2.975.696	2.975.696	-	-	-
Debiti v/fornitori	245.008.343	-	(70.537.656)	(1.922.690)	-	172.547.997	167.686.026	302.011	4.559.960	-
Debiti v/collegate	106.874	-	615.664	-	-	722.538	722.538	-	-	-
Debiti v/controllanti	215.771.503	-	(9.975.203)	-	10.128.150	215.924.450	85.424.615	-	-	130.499.835
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	3.324.561	-	(497.980)	-	-	2.826.581	2.368.910	-	457.670	-
Debiti tributari	15.422.136	50.916	(5.535.811)	-	-	9.937.240	8.751.718	69.522	1.116.000	-
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	23.051.329	-	1.789.426	-	-	24.840.755	24.673.116	165.170	2.469	-
Altri debiti	95.725.769	768.583	(8.238.127)	(145.046)	-	88.111.179	76.024.336	996.765	11.090.078	-
Totale	600.369.510	819.499	(91.362.987)	(2.067.736)	10.128.150	517.886.435	368.626.955	1.533.469	17.226.176	130.499.835

I debiti al 31 dicembre 2025 sono quasi interamente verso creditori nazionali.

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

Debiti verso banche

Non sono iscritti debiti verso banche al 31.12.2025.

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti vs banche	245	(245)	-
Totale	245	(245)	-

Debiti per anticipi e acconti

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti per anticipi e acconti	1.958.750	1.016.946	2.975.696
Totale	1.958.750	1.016.946	2.975.696

La voce Debiti per anticipi e acconti, pari a euro 2.975.696, 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 2026.

Debiti verso fornitori

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti v/fornitori	245.008.343	(72.460.346)	172.547.997
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>238.223.682</i>	<i>(70.537.656)</i>	<i>167.686.026</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>302.011</i>	<i>-</i>	<i>302.011</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>6.482.650</i>	<i>(1.922.690)</i>	<i>4.559.960</i>
Totale	245.008.343	(72.460.346)	172.547.997

Al 31 dicembre 2025, i debiti commerciali legati alla gestione corrente ammontano a euro 167.686.026 e si riferiscono a prestazioni di servizi, forniture di beni strumentali, materiali di consumo e ricambi. Di questi circa euro 50 milioni sono relativi a progetti finanziati nell'ambito del PNNR e del Giubileo 2025 (Autobus Full Electric euro 17 milioni, paline e Pensiline euro 6 milioni, elettrificazione delle rimesse euro 4 milioni, armamento tramviario euro 6,5 milioni). Il saldo è composto da fatture già pervenute per

euro 71.173.636 (euro 83.268.399 al 31.12.2024) e da fatture e note di credito ancora da ricevere per euro 96.512.390 (euro 154.955.283 al 31.12.2024).

Il decremento dell'anno è quasi totalmente da attribuire allo stato di avanzamento dei progetti di investimento attualmente in esecuzione.

I debiti residui rientranti nel passivo concordatario sono suddivisi per causa di prelazione in privilegiati, pari a euro 302.011 (invariati rispetto al 31.12.2024), e chirografari, pari a euro 4.559.960 (euro 6.482.650 al 31.12.2024) e sono relativi a partite debitorie correlate a contenziosi in essere non ancora passati in giudicato.

Debiti verso imprese collegate

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti v/imprese collegate	106.874	615.664	722.538
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>106.874</i>	<i>615.664</i>	<i>722.538</i>
Totale	106.874	615.664	722.538

Il saldo al 31.12.2025 è relativo alle prestazioni effettuate a favore della Società dal Consorzio Full Green per le attività di supporto tecnico, per incarichi relativi ai progetti giubilari, quali il rifacimento della rete tranviaria, la riqualificazione del deposito tranviario di Porta Maggiore e costi per la progettazione delle infrastrutture di ricarica per autobus elettrici nelle relative rimesse e per le attività di assessment dei processi interni, relativamente alla gestione e al controllo dei processi di analisi dei rischi informatici, di resilienza operativa e di protezione delle infrastrutture ICT.

Debiti verso controllante

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti v/controlante Roma Capitale	215.771.503	152.947	215.924.450
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>95.399.818</i>	<i>(9.975.203)</i>	<i>85.424.615</i>
<i>di cui passivo concordatario postergato</i>	<i>120.371.685</i>	<i>10.128.150</i>	<i>130.499.835</i>
Totale	215.771.503	152.947	215.924.450

Di seguito il dettaglio dei debiti verso la controllante.

Oggetto	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2025	<i>di cui debito della continuità</i>	<i>di cui passivo concordatario postergato</i>
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	2.117.626	7.058.037	7.058.037	-
Anticipazione PSNMS	-	313.600	313.600	-
Dividendi	10.402.642	11.309.990	11.309.990	-
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
Personale distaccato	-	3.614	-	3.614
Rottamazione rotabili	144.264	866.933	866.933	-
Sanzioni	5.230	5.141	224	4.918
Sosta	1.538.594	1.538.594	-	1.538.594
Sosta e Parcheggi	17.645.569	19.220.982	4.098.397	15.122.585
Tributi Comunali	387.617	387.792	98.475	289.316
Usufrutto autobus	80.088.638	61.649.949	61.649.949	-
Varie	852.648	856.607	29.010	827.597
Totale complessivo	611.097.568	601.125.979	85.424.615	515.701.364
Effetto costo ammortizzato	(395.326.065)	(385.201.529)	-	(385.201.529)
Totale complessivo	215.771.503	215.924.450	85.424.615	130.499.835

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 determinato al 31.12.2025 confermando la nuova scadenza del 31.12.2042 introdotta al 31.12.2024 e mantenendo invariato il tasso di attualizzazione.

Il debito postergato esposto in bilancio già include gli oneri finanziari di competenza del periodo 25 giugno 2019 – 31 dicembre 2025 per un valore complessivo di euro 62.100.375, di cui euro 10.124.536 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 2025 euro 4.098.397 (euro 2.522.984 al 31.12.2024) 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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante	3.324.561	(497.980)	2.826.581
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>2.866.890</i>	<i>(497.980)</i>	<i>2.368.910</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>457.670</i>	<i>-</i>	<i>457.670</i>
Totale	3.324.561	(497.980)	2.826.581

Si evidenzia di seguito l'elenco dei debiti verso imprese sottoposte al controllo della Controllante al 31.12.2025 comparato con il saldo al 31.12.2024.

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Le Assicurazioni di Roma Mutua Assicuratrice Romana	1.565.174	(783.392)	781.783
Roma Servizi per la Mobilità Srl	779.459	330.000	1.109.459
Roma Metropolitane Srl	457.670	-	457.670
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>457.670</i>	<i>-</i>	<i>457.670</i>
AMA SpA	29.504	(13.613)	15.892
Gruppo ACEA	340.385	98.463	438.849
Fondazione Teatro dell'Opera di Roma	65.000	(65.000)	-
Roma Multiservizi SpA	14.178	631	14.809
Fondazione Teatro di Roma	3.120	4.000	7.120
ZETEMA Progetto Cultura Srl	70.070	(69.070)	1.000
Totale	3.324.561	(497.980)	2.826.581

Debiti tributari

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti tributari	15.422.136	(5.484.895)	9.937.240
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>14.287.529</i>	<i>(5.535.811)</i>	<i>8.751.718</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>18.606</i>	<i>50.916</i>	<i>69.522</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>1.116.000</i>	<i>-</i>	<i>1.116.000</i>
Totale	15.422.136	(5.484.895)	9.937.240

I debiti tributari al 31 dicembre 2025 pari a euro 9.937.240 (euro 15.422.136 al 31.12.2024) sono relativi principalmente:

- per euro 2.731.449 al debito IRPEF dipendenti;
- per euro 2.642.748 all'IRAP di competenza dell'esercizio;
- per euro 2.008.457 al debito verso l'erario per IVA su vendite ad esigibilità differita;
- per euro 849.563 al debito IVA di dicembre 2025 al netto dell'acconto di euro 2.833.983;
- per euro 10.221 ai debiti per ritenute di acconto su compensi di lavoro autonomo.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Debiti verso istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	23.051.329	1.789.426	24.840.755
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>22.883.690</i>	<i>1.789.426</i>	<i>24.673.116</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>2.469</i>	<i>-</i>	<i>2.469</i>
Totale	23.051.329	1.789.426	24.840.755

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 31.12.2025.

Altri debiti

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Altri debiti	95.725.769	(7.614.590)	88.111.179
<i>di cui debito della continuità</i>	<i>84.262.464</i>	<i>(8.238.127)</i>	<i>76.024.336</i>
<i>di cui passivo concordatario privilegiato</i>	<i>228.182</i>	<i>768.583</i>	<i>996.765</i>
<i>di cui passivo concordatario chirografario</i>	<i>11.235.124</i>	<i>(145.046)</i>	<i>11.090.078</i>
Totale	95.725.769	(7.614.590)	88.111.179

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	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Regione Lazio	153.436	6.971	160.408
di cui debito della continuità	46.660	6.971	53.631
di cui passivo concordatario chirografario	106.776	-	106.776
Co.Tra.L. S.p.A.	12.031.718	2.647.614	14.679.332
di cui debito della continuità	12.031.718	2.647.614	14.679.332
Astral S.p.A.	889.190	97.347	986.537
di cui debito della continuità	889.190	97.347	986.537
Trenitalia S.p.A.	18.530.375	(1.145.718)	17.384.657
di cui debito della continuità	8.563.704	(1.145.718)	7.417.985
di cui passivo concordatario chirografario	9.966.672	-	9.966.672
Debiti verso il personale	29.964.952	1.130.324	31.095.275
di cui debito della continuità	29.872.817	361.740	30.234.557
di cui passivo concordatario privilegiato	92.135	768.583,06	860.718
Debiti verso altri Enti	5.558.290	90.495	5.648.785
di cui debito della continuità	5.536.193	90.495	5.626.688
di cui passivo concordatario privilegiato	19.747	-	19.747
di cui passivo concordatario chirografario	2.350	-	2.350
Debiti per depositi cauzionali	632.655	(46.028)	586.627
di cui debito della continuità	553.399	(46.028)	507.372
di cui passivo concordatario chirografario	79.256	-	79.256
Debiti per pignoramenti	617.104	(146.533)	470.571
di cui debito della continuità	331.224	107.909	439.133
di cui passivo concordatario chirografario	285.879	(254.441)	31.438
Debiti per risarcimenti e contenziosi	609.456	54.848	664.304
di cui debito della continuità	91.646	(50.262)	41.385
di cui passivo concordatario privilegiato	116.300	-	116.300
di cui passivo concordatario chirografario	401.510	105.110	506.620
Debiti verso lo Stato	5.277.961	(1.849.000)	3.428.961
di cui debito della continuità	5.129.140	(1.849.000)	3.280.140
di cui passivo concordatario chirografario	148.821	-	148.821
Debiti per quote Metrebus	177.130	39.007	216.136
di cui debito della continuità	177.130	39.007	216.136
Debiti diversi	21.283.502	(8.493.918)	12.789.585
di cui debito della continuità	21.039.643	(8.498.203)	12.541.440
di cui passivo concordatario chirografario	243.860	4.285,37	248.145
Totale	95.725.769	(7.614.590)	88.111.179

La voce altri debiti è composta:

- *debiti verso Regione Lazio* di euro 160.408 (euro 153.436 al 31.12.2024), relativo per euro 106.776 a un debito chirografario residuo per spese legali;
- *debiti v/Co.Tra.L. S.p.a.* di euro 14.679.332 (euro 12.031.718 al 31.12.2024), per quote Metrebus e per l'importo da corrispondere a seguito dei rapporti di service correlati alla cessione delle ferrovie regionali;
- *debiti verso Astral S.p.A.* di euro 986.537 (euro 889.190 al 31.12.2024), per addebito di costi a seguito della cessione del ramo d'azienda Infrastrutture delle Ferrovie Regionali;
- *debiti v/Trenitalia Spa* di euro 17.384.657 (euro 18.530.375 al 31.12.2024) 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 31.095.275 (euro 29.964.952 al 31.12.2024) per ferie maturate e non godute alla data del 31.12.2025 e parte variabile della retribuzione;
- *debiti verso altri enti* di euro 5.648.785 (euro 5.558.290 al 31.12.2024) 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 586.627 (euro 632.655 al 31.12.2024), che riguardano principalmente locazioni di spazi commerciali;
- *debiti verso dipendenti per quote di retribuzioni pignorate da terzi* di euro 470.571 (euro 617.104 al 31.12.2024);
- *debiti per risarcimenti e contenziosi* di euro 664.304 (euro 609.456 al 31.12.2024), ascrivibili principalmente a spese legali di soccombenza e rimborsi;
- *debiti verso lo Stato* di euro 3.428.961 (5.277.961 al 31.12.2024), di cui euro 3.280.140 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 6 novembre 2025 ATAC ha acquistato al prezzo di euro 1.849.000, l'area per la realizzazione di una nuova rimessa che sarà destinata ai veicoli elettrici e il debito è diminuito di pari importo in contropartita dei risconti passivi;
- *debiti diversi* di euro 12.789.585 (euro 21.283.502 al 31.12.2024) accolgono prevalentemente il debito di euro 12.248.773 (euro 20.759.428 al 31.12.2024) per le anticipazioni dei contribuiti in conto capitale nei confronti della società Giubileo 2025 a fronte degli investimenti sulle infrastrutture e sul parco mezzi.

Ratei e risconti passivi

Descrizione	31/12/2024	Variazione	31/12/2025
Ratei passivi	665.379	(32.738)	632.641
Risconti passivi	322.553.793	108.910.823	431.464.616
di cui:			
<i>Contributi in c/impianti</i>	<i>277.800.936</i>	<i>107.760.040</i>	<i>385.560.976</i>
<i>Altri risconti passivi</i>	<i>44.752.857</i>	<i>1.150.782</i>	<i>45.903.639</i>
Totale	323.219.172	108.878.085	432.097.257

I ratei passivi di euro 632.641 sono relativi ai canoni leasing autobus semestrali posticipati.

I risconti passivi di euro 431.464.616 comprendono:

- euro 385.560.976 (euro 277.800.936 al 31.12.2024) 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 107.760.040, è composta da quanto rilasciato a conto economico tra gli altri ricavi in correlazione con gli ammortamenti per euro 34.259.277, con le dismissioni nell'esercizio dei cespiti oggetto di contributo per euro 1.178.837 e le movimentazioni del materiale rotabile finanziato per euro 50.530, dall'incremento di euro 143.251.016 per nuovi progetti finanziati e dalla rimodulazione del finanziamento ricevuto dalla Regione Lazio per l'acquisto di n. 43 bus mild hybrid per euro 2.330.

I nuovi progetti finanziati hanno riguardato:

- per euro 30.319.412 la fornitura delle attrezzature di fermata – paline e pensiline - finanziata dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 87 – Piano fermate";
- per euro 24.407.202 la fornitura di n. 109 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 21.832.130 la fornitura di n. 78 autobus da 12 metri classe I con alimentazione a metano finanziati dal PSNMS;
- per euro 15.270.684 la realizzazione dei lavori presso i depositi di Portonaccio, Tor Sapienza, Grottarossa e Trastevere riferiti al progetto "Infrastrutture di ricarica autobus elettrici" finanziato dal PNRR;
- per euro 13.611.600 l'acconto pagato per il terzo contratto applicativo relativo alla fornitura di n. 20 tram bidirezionali e predisposti per la marcia autonoma, interamente finanziato dal PNRR
- per euro 7.081.574 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 7.000.000 la fornitura di n. 14 autobus Full Electric 3 porte da 12 metri finanziati dal PSNMS;
 - per euro 5.263.824 le attività propedeutiche nell'ambito del progetto "ID 108 – Rifacimento rete tranviaria", finanziato dal Giubileo 2025;
 - per euro 5.006.007 la manutenzione straordinaria su n. 51 convogli della serie MA300 finanziati da Roma Capitale con somme messe a disposizione dal MIT;
 - per euro 4.920.505 i lavori finanziati dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto del progetto "ID 100 - Riqualificazione deposito tranviario Porta Maggiore";
 - per euro 2.409.305 i lavori dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 101 – Riqualificazione delle stazioni della metropolitana linea A";
 - per euro 2.133.404 per il sistema di comunicazione digitale radio terra-treno interamente finanziato dal Giubileo 2025 nell'ambito del progetto "ID 252 "Potenziamento Infrastrutture - Progetto di Rete Radiomobile per le comunicazioni nella Metropolitana di Roma;
 - per euro 2.045.508 per il riconoscimento del credito di imposta per beni agevolabili ai sensi dell'art. 1 comma 1057 L. 178/2020 (Industria 4.0) per MET (macchine emettitrici biglietti) e validatori di titoli di viaggio;
 - per euro 1.849.000 per l'acquisto del terreno di Portonaccio con finanziamento ex lege 396/90;
 - per euro 61.625 per il sistema ALL-in-ONE interamente finanziato con fondi PNRR;
 - per euro 39.238 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 PNRR.
- euro 45.903.639 (euro 44.752.857 al 31.12.2024) di altri risconti per abbonamenti metrebuses, agevolazioni tariffarie su abbonamenti metrebuses, fitti e canoni annuali di competenza 2026.

Conto economico**Valore della produzione**

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	870.729.939	834.204.116	36.525.823
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(18.288)	-	(18.288)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.595.360	7.854.805	(1.259.445)
Altri ricavi e proventi	145.802.369	113.789.241	32.013.128
Totale	1.023.109.380	955.848.163	67.261.218

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Ricavi da contratto di servizio TPL - Roma Capitale	551.312.863	537.559.436	13.753.426
Ricavi da contratto di servizio mobilità privata - Roma Capitale	27.620.704	27.386.387	234.318
Ricavi da contratto di servizio Roma Giardinetti - Roma Capitale	8.823.563	4.149.732	4.673.831
Ricavi da contratto di servizio Roma Giardinetti - Regione Lazio	-	3.200.423	(3.200.423)
Ricavi da contratto di servizio - Aequa Roma	1.269.357	1.269.357	-
Servizi superficie sostitutivi a carico Metro C	513.261	329.597	183.665
Ricavi da vendita titoli di viaggio	241.272.141	221.793.030	19.479.112
Ricavi da parcheggi	327.992	324.266	3.726
Ricavi da servizi riservati	31.464	50.873	(19.409)
Agevolazioni tariffarie e gratuità	32.332.020	31.376.142	955.878
Sanzioni TPL	6.339.543	5.935.848	403.695
Altro (Service Metrebus e diversi)	887.030	829.026	58.004
Totale	870.729.939	834.204.116	36.525.822

I ricavi da contratti di servizio – Roma Capitale sono pari a euro 587.757.130 (euro 572.295.978 nel 2024) di cui euro 551.312.863 (euro 537.559.436 nel 2024) per i servizi di TPL, euro 27.620.704 (euro 27.386.387 nel 2024) per i servizi complementari ed euro 8.823.563 (euro 7.350.155 per il 2024) per i servizi relativi alla ferrovia Roma Giardinetti.

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei corrispettivi per contratto di servizio annualità 2025.

CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE	2025
Contratto di servizio - MOBILITA' PUBBLICA	
Corrispettivo km	471.778.045
di cui:	
autobus	309.225.414
autobus POR FESR	(461.395)
stima rettifica corrispettivo km per certificazioni superficie	(500.000)
filobus	5.822.089
tram	28.029.449
metropolitane	126.791.355
servizi aggiuntivi superficie e metropolitane	2.025.957
servizi a chiamata TPL	845.175
Matrice dei rischi	35.922.111
Interruzione e riduzione dei servizi	34.611.579
di cui:	
superficie	26.067.764
metropolitane	8.543.815
TOTALE CDS TPL "base"	542.311.735
BIKE BOX (art. 9, comma 1 f)	150.000
EXTRACOSTI VIGILANZA (art.38 CdS TPL)	3.223.549
TOTALE CDS TPL	545.685.284
Convenzioni Servizi Giubilari	5.627.580
Convenzione Giubileo superficie	5.404.411
Convenzione Giubileo metropolitane	223.169
TOTALE Contratto di servizio MOBILITA' PUBBLICA	551.312.863
Contratto di servizio - MOBILITA' PRIVATA	27.620.704
TOTALE CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO ROMA CAPITALE	578.933.568

I ricavi da contratto di servizio – Aequa Roma pari a euro 1.269.357 (euro 1.269.357 nel 2024) 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 513.261 (euro 329.597 nel 2024) 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 241.272.141 (euro 221.793.030 nel 2024) 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 327.992 (euro 324.266 nel 2024) si riferiscono alla sosta gestita da ATAC in strutture non complementari al servizio di trasporto pubblico locale.

I *ricavi da agevolazioni tariffarie e gratuità* di euro 32.332.020 (euro 31.376.142 nel 2024) accolgono i contributi di Roma Capitale pari a euro 23.702.233 (euro 23.252.967 nel 2024) e della Regione Lazio pari ad euro 8.151.426 (euro 8.058.002 nel 2024) sui titoli con tariffa agevolata rilasciati nell'anno 2025 a categorie di utenti appartenenti a fasce sociali deboli tra cui le agevolazioni per "ultrasessantenni". Comprendono, inoltre, euro 478.361 corrisposti da Roma Capitale a fronte delle giornate di gratuità del trasporto pubblico in alcune giornate dell'anno (navette bus sostitutive tram 6.10 – 7.12.2025 e finale Coppa Italia 14.05.2025).

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 6.339.543 (euro 5.935.848 nel 2024) derivano dagli introiti delle penalità per evasione tariffaria.

Gli *altri ricavi delle vendite e delle prestazioni* pari a euro 887.030 (euro 829.026 nel 2024), accolgono euro 578.958 (euro 566.294 nel 2024) relativi al service Metrebus ed euro 308.072 (euro 262.732 nel 2024) attribuibili, tra l'altro, ai proventi derivanti dai noleggi tram e bus per eventi.

I *ricavi da servizi riservati* pari a euro 31.464 (euro 50.873 nel 2024) sono relativi ai servizi navetta effettuati in occasione prevalentemente di eventi sportivi.

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

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(18.288)	-	(18.288)
Totale	(18.288)	-	(18.288)

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.595.360	7.854.805	(1.259.445)
Totale	6.595.360	7.854.805	(1.259.445)

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di euro 6.595.360 (euro 7.854.805 nel 2024) accolgono la capitalizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria interna su materiale rotabile, complessivi ed infrastrutture di trasporto.

La voce include euro 4.971.832 di costi per materiali ed euro 1.623.529 relativi a costi del personale.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Proventi da pubblicità	10.632.251	9.698.618	933.633
Contributi pubblici	55.456.811	25.508.925	29.947.886
Ricavi per prestazioni c/terzi	22.683.883	19.749.490	2.934.393
Proventi immobiliari	4.169.516	4.046.212	123.304
Rimborso oneri malattia	642.062	662.763	(20.702)
Rimborso per integrazione tariffaria	6.538.192	6.575.866	(37.674)
Altri rimborsi	17.054.914	15.965.002	1.089.912
Proventi vari	28.624.741	31.582.364	(2.957.623)
Totale	145.802.369	113.789.241	32.013.128

I *proventi da pubblicità*, pari a euro 10.632.251 (euro 9.698.618 nel 2024), 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 55.456.811 accolgono principalmente euro 35.007.669 (euro 18.693.549 nel 2024) 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 20.396.848 (euro 6.769.491 nel 2024) 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 22.683.883 (euro 19.749.490 nel 2024) si riferiscono a prestazioni rese all'Amministrazione Capitolina, in qualità di stazione appaltante.

I *proventi immobiliari* di euro 4.196.516 (euro 4.046.212 nel 2024) accolgono i proventi derivanti dalla locazione di locali commerciali e di spazi nelle stazioni della metropolitana.

La voce *rimborso oneri malattia* pari a euro 642.062 (euro 662.763 nel 2024) 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 6.538.192 (euro 6.575.866 nel 2024) 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 17.054.914 (euro 15.965.002 nel 2024) comprende principalmente:

- euro 6.631.660 (euro 6.854.640 nel 2024) per rimborso accise sul gasolio per autotrazione dall'erario;
- euro 2.861.189 (euro 3.296.502 nel 2024) 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 1.488.753 (euro 1.559.737 nel 2024) 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 1.713.968 (euro 1.123.334 nel 2024) per risarcimenti danni al parco rotabile e per responsabilità civile;
- euro 565.057 (euro 364.447 nel 2024) quali rimborsi dei costi del personale distaccato e per i permessi per lo svolgimento cariche pubbliche presso Roma Capitale (euro 360.963) ed altri enti (euro 204.095);
- euro 58.393 (euro 57.925 nel 2024) per riaddebiti di costi a Roma Servizi per la Mobilità.

I *proventi vari* di euro 28.624.741 (euro 31.582.364 nel 2024) comprendono principalmente sopravvenienze attive, insussistenze di passivo e plusvalenza di importo complessivo pari a euro 19.839.908 (euro 26.181.818 nel 2024) e comprendono prevalentemente i rilasci per quote esuberanti dei fondi rischi e oneri pari a euro 10.944.628, insussistenze di debiti verso terzi per euro 5.184.653, i rilasci di quote esuberanti dei fondi svalutazione crediti di euro 1.285.823, plusvalenza derivante dalla vendita del treno 333-334 a Cotral S.p.A. di euro 1.830.900.

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

Costi della produzione

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	84.921.114	93.730.267	(8.809.153)
Servizi	262.026.075	220.228.050	41.798.025
Godimento beni di terzi	18.365.092	18.481.934	(116.842)
Personale	513.126.537	496.991.560	16.134.977
Ammortamenti e svalutazioni	110.186.821	83.179.487	27.007.334
Variazioni rimanenze mat. prime, suss, cons. e merci	(657.417)	(4.951.859)	4.294.443
Accantonamenti per rischi	11.587.892	12.080.219	(492.327)
Altri accantonamenti	126.845	712.148	(585.304)
Oneri diversi di gestione	13.519.059	21.833.969	(8.314.911)
Totale	1.013.202.018	942.285.775	70.916.243

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Carburanti	48.826.491	53.845.405	(5.018.914)
Materiale di ricambio	18.913.185	18.819.787	93.397
Materiale di consumo	10.525.493	16.071.694	(5.546.201)
Titoli di viaggio	5.283.672	3.611.101	1.672.572
Materiali diversi	1.372.272	1.382.279	(10.007)
Totale	84.921.114	93.730.267	(8.809.153)

La voce accoglie i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali, quali principalmente carburanti, gasolio blu per euro 37.738.091 (euro 43.634.508 nel 2024) e gas metano per euro 10.686.257 (euro 9.790.000 nel 2024), di ricambi e di altri materiali vari.

A fronte dei costi per gasolio, tra i ricavi, sono iscritti recuperi pari ad euro 6.631.660 (euro 6.854.640 nel 2024) nei confronti dell'Erario per rimborso accise.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci unitamente alle variazioni delle relative rimanenze, determinano l'importo dei materiali a carico del conto economico pari a euro 84.263.698. Tali costi, tuttavia sono stati oggetto di rimborso nell'ambito delle attività di svolgimento del ruolo di stazione appaltante su incarico di Roma Capitale per un valore di euro 1.867.122 ed rilevati in progetti di investimento per un importo complessivo di euro 4.971.832 mediante iscrizione nella voce del valore della produzione "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni".

L'impatto netto sul conto economico risulta pertanto pari a euro 77.424.744.

Costi per servizi

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Manutenzioni	57.981.757	51.868.070	6.113.686
Vigilanza	22.479.470	18.827.557	3.651.912
Pulizia	29.683.871	27.360.943	2.322.928
Utenze	53.252.717	45.339.422	7.913.295
Assicurazioni	16.389.358	14.660.086	1.729.272
Servizi di trasporto e di rimessa	23.464.411	13.907.150	9.557.261
Altri servizi	7.277.414	6.811.640	465.774
Servizi stazione appaltante	23.968.675	17.330.029	6.638.646
Servizi commerciali	8.598.697	9.041.741	(443.044)
Servizi ai dipendenti	7.309.388	5.102.697	2.206.691
Consulenze e prestazioni professionali	10.103.631	8.707.268	1.396.363
<i>di cui:</i>			
- consulenze	341.750	438.455	(96.705)
- prestazioni tecniche ingegneristiche	3.890.316	3.469.535	420.781
- assistenza servizi informatici	5.221.253	4.511.638	709.615
- prestazioni varie da terzi	650.312	287.640	362.672
Compensi al Consiglio di Amministrazione	156.875	147.911	8.964
Compensi al Collegio Sindacale	77.000	77.000	-
Compensi alla Società di revisione legale	115.993	115.993	-
Servizi di certificazione diversi	533.670	57.190	476.481
Spese legali	633.149	707.118	(73.969)
Totale	262.026.075	220.061.816	41.964.259

I *costi per servizi*, pari a euro 262.026.075, si incrementano di euro 41.964.259 rispetto a quelli dello scorso esercizio (euro 220.061.816) per effetto dell'incremento dei costi per utenze (+ 7,9 milioni per energia elettrica per trazione, altri usi e metano per usi diversi), lavori e manutenzioni (+ 6,1 milioni), assicurazioni (+ 1,7 milioni), vigilanza (+ 3,4 milioni), pulizie (+ 2,3 milioni), servizi di stazione appaltante (+6,6 milioni), servizio di TPL affidato a terzi (+ 10,3 milioni);

I *costi per manutenzioni*, pari a euro 57.981.757, si sono incrementati di euro 6.113.686 rispetto allo scorso anno e accolgono i seguenti interventi di manutenzione ordinaria:

- euro 31.445.713 (euro 30.826.306 nel 2024) su impianti e attrezzature;
- euro 19.367.603 (euro 12.305.528 nel 2024) su materiale rotabile;
- euro 4.565.679 (euro 6.347.130 nel 2024) su armamento ferroviario e linee aeree;
- euro 2.592.762 (euro 2.389.106 nel 2024) su opere d'arte e fabbricati.

Le *spese di vigilanza*, pari a euro 22.479.470, si incrementano di euro 3.651.912 rispetto a quelle dello scorso anno (euro 18.827.557).

Le *spese di pulizia* per attività accessorie all'esercizio, pari a euro 29.683.871, fanno rilevare un incremento di euro 2.322.928 rispetto al precedente esercizio (euro 27.360.943).

Tra le *utenze*, pari complessivamente a euro 53.252.717 (euro 45.339.422 nel 2024), si rileva un maggior costo per energia elettrica per trazione di euro 7.118.685, per energia elettrica altri usi di euro 487.879 e per il gas usi diversi di euro 202.826.

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 1.729.272 (da euro 14.660.086 a euro 16.389.358).

I *servizi di trasporto e rimessa* di euro 23.464.411 (euro 13.907.150 nel 2024) si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per il servizio di trasporto TPL affidato a terzi (euro 19.628.395) e alle attività di rimessa esterna (euro 2.063.203).

Le voci *altri servizi* e *servizi stazione appaltante* pari complessivamente a euro 31.246.089 (euro 24.141.669 nel 2024) accolgono prevalentemente i costi per le attività svolte da ATAC con il ruolo di stazione appaltante di Roma Capitale pari a euro 23.968.675 (euro 17.330.029 nel 2024), 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 7.602.055 (euro 7.841.446 nel 2024).

I *servizi ai dipendenti* pari a euro 7.309.388 (euro 5.102.697 nel 2024) 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 341.750 (euro 438.455 nel 2024).

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	2025	2024	Variazioni
Canoni leasing finanziario	4.670.039	4.977.432	(307.392)
Noleggi vari	12.361.937	12.313.540	48.396
Manutenzioni su beni di terzi	29.330	166.234	(136.905)
Canoni trasmissione dati	968.588	943.950	24.637
Fitti e canoni passivi per locazioni	335.198	247.011	88.187
Totale	18.365.092	18.648.168	(283.076)

I costi per godimento di beni di terzi comprendono euro 4.670.039 per canoni di *leasing* finanziario, euro 12.361.937 per *noleggi vari*, euro 968.588 per *canoni trasmissione dati*, euro 335.198 per fitti e canoni per locazioni ed euro 29.330 per manutenzioni su beni di terzi.

La voce *canoni leasing finanziario* di euro 4.670.039 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%.

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 12.361.937 accoglie prevalentemente euro 8.677.240 relativi ai canoni di usufrutto oneroso per l'utilizzo degli autobus a favore di Roma Capitale.

Costi per il personale

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Salari e stipendi	365.642.265	354.662.792	10.979.473
Oneri sociali	111.185.204	108.559.784	2.625.421
Trattamento di fine rapporto	26.029.223	25.814.505	214.718
Trattamento di quiescenza e simili	4.350.458	4.146.067	204.391
Altri costi	5.919.387	3.808.413	2.110.974
Totale	513.126.537	496.991.560	16.134.977

Il costo del personale ammonta ad euro 513.126.537 ed è relativo ad una forza media di 10.180 unità. La variazione di euro 16,1 milioni in aumento del costo del personale rispetto allo scorso anno è stata determinata da variazioni in aumento per euro 21,3 milioni e variazioni in diminuzione di euro 5,2 milioni.

Gli incrementi di euro 21,3 milioni sono stati determinati da:

- rinnovo del CCNL dell'11 dicembre 2024, pari a euro 16,6 milioni per l'annualità 2025, con un incremento di 10,5 rispetto al 2024;
- bonus produzione accordo aziendale del 10 dicembre 2024 per il personale operativo pari a euro 6,5 milioni;
- incremento dell'organico medio di 58,96 unità che ha determinato un maggior costo di euro 2 milioni;
- maggiore accantonamento per oneri ferie non godute di euro 2 milioni;
- maggiore costo per automatismi di carriera (scatti di anzianità e progressioni automatiche di carriera) per euro 0,4.

Gli incrementi sono stati compensati da minori costi, pari complessivamente a euro 5,2 milioni, di cui:

- euro 3,9 milioni per il minor costo dei neoassunti a tempo determinato ai sensi dell'accordo aziendale del 06.02.2019;
- euro 1,1 milioni per le minori indennità variabili erogate;
- euro 0,2 milioni per il minor importo della rivalutazione TFR.

Al 31.12.2025 la composizione del personale è la seguente:

	Forza lavorativa al 31/12/2025	Forza lavorativa al 31/12/2024		Forza lavorativa media 31/12/2025	Forza lavorativa media 31/12/2024
Dirigenti	28	28	Dirigenti	27	29
Quadri	138	140	Quadri	139	140
Impiegati	916	928	Impiegati	921	939
Autisti	5.449	5.539	Autisti	5.462	5.405
Macchinisti	355	356	Macchinisti	355	356
Operai e altre categorie	3.314	3.280	Operai e altre categorie	3.275	3.252
Totale	10.200	10.271	Totale	10.180	10.121

Forza lavorativa al 31/12/2024	10.271
Assunzioni 2025	566
Cessazioni 2025	-637
Forza 31/12/2025	10.200

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.959.287	9.559.248	2.400.039
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.230.469	58.798.831	10.431.638
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.737.929	11.841.216	(2.103.287)
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	19.259.136	2.980.192	16.278.944
Totale	110.186.821	83.179.487	27.007.334

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 81.189.756, di cui euro 27.533.907 (euro 11.817.734 nel 2024) 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 rilevate svalutazioni per perdite durevoli di valore per complessivi euro 8.602.634 con conseguente adeguamento dei valori contabili al *fair value*, di cui euro 6.806.154 (euro 6.244.414 finanziate) al parco vetture autobus in esercizio ed euro 1.796.480 riferiti al parco vetture metro in esercizio.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante pari a euro 19.259.136 è relativa all'accantonamento al fondo svalutazione crediti, effettuato a seguito dell'aggiornamento dell'analisi sui crediti che presentano rischi di inesigibilità.

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Svalutazione crediti verso clienti	108.303	4.067	104.236
Svalutazione crediti verso Roma Capitale	16.983.590	-	16.983.590
<i>di cui altri crediti Gestione Gestione Ordinaria</i>	16.983.590	-	16.983.590
Svalutazione crediti verso società sotto comune controllo	1.340	-	1.340
Svalutazione crediti verso Regione Lazio - crediti v/altri	33.843	-	33.843
Svalutazione crediti diversi	2.132.060	2.976.125	(844.065)
Totale	19.259.136	2.980.192	16.278.944

La svalutazione dei crediti verso Roma Capitale include un importo pari a euro 15.813.808 correlato alle incertezze relative al riconoscimento dell'integrazione di corrispettivo da contratto di servizio TPL derivante dall'applicazione della matrice dei rischi.

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

Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	94.409.345	91.813.728	2.595.617
Fondo svalutazione magazzino	(32.250.689)	(30.312.489)	(1.938.201)
Totale rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.158.656	61.501.240	657.417

Nella voce relativa alle “*Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*” è compreso l’incremento delle rimanenze di euro 2.595.617 e l’adeguamento del fondo svalutazione magazzino di euro 1.938.201 effettuato per tener conto del presunto valore di realizzo di alcune componenti a lenta movimentazione o a rischio obsolescenza.

L’incremento del valore delle rimanenze è 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	2025	2024	Variazioni
Accantonamenti al fondo contenzioso personale	8.165.196	5.960.567	2.204.629
Accantonamenti al fondo contenzioso patrimoniale	3.422.695	3.053.986	368.709
Accantonamenti al fondo altri rischi	-	3.065.666	(3.065.666)
Totale	11.587.892	12.080.219	(492.327)

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	2025	2024	Variazioni
Accantonamenti a fondo spese legali	126.845	352.545	(225.700)
Accantonamenti a fondo imposte	-	359.603	(359.603)
Totale	126.845	712.148	(585.303)

Oneri diversi di gestione

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Oneri tributari	8.452.850	8.737.305	(284.455)
Soprawvenienze passive ordinarie	3.224.429	3.846.453	(622.025)
Insussistenze di attivo ordinarie	490.797	3.329.612	(2.838.815)
Spese generali	1.350.983	5.920.599	(4.569.616)
Totale	13.519.059	21.833.969	(8.314.911)

Gli oneri tributari sono dettagliati nella seguente tabella:

Oneri tributari	2025	2024	Variazioni
Tassa possesso parco mezzi	953.067	942.665	10.402
Imposte e tasse varie	1.007.589	918.839	88.750
Imu e Tasi	3.038.093	3.146.710	(108.617)
Diritti di concessione, rifiuti, occupazione	3.454.100	3.729.091	(274.991)
Totale	8.452.850	8.737.305	(284.455)

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	2025	2024	Variazioni
Contributi associativi e sindacali	428.640	280.085	148.555
Pubblicazioni, riproduzioni, stampati	253.041	245.461	7.580
Penalità su Contratti di Servizio	160.000	4.758.254	(4.598.254)
Spese di lite	440.510	571.639	(131.130)
Diversi	68.793	65.160	3.633
Totale	1.350.983	5.920.599	(4.569.616)

Proventi e oneri finanziari

Il saldo della gestione finanziaria 2025 è negativo per euro 6.936.719 (-7.396.646 nel 2024).

Proventi da partecipazioni

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Proventi da partecipazioni			
in imprese sottoposte al controllo della controllante	1.446.092	1.780.971	(334.879)
Totale	1.446.092	1.780.971	(334.879)

L'importo di euro 1.446.092 si riferisce al dividendo deliberato in data 30 aprile 2025 dall'Assemblea Ordinaria di "Le Assicurazioni di Roma – Mutua Assicuratrice Romana".

Altri proventi finanziari

Gli altri proventi finanziari maturati nel 2025 ammontano a euro 1.994.450 si riporta di seguito evidenza della loro composizione:

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Proventi diversi:			
Interessi attivi su altri crediti	60.620	121.110	(60.490)
Interessi attivi su depositi bancari	1.725.538	1.147.107	578.431
Proventi diversi	208.291	62.036	146.256
Totale	1.994.450	1.330.252	664.197

Altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari maturati, sui debiti attualizzati in applicazione del criterio del costo ammortizzato, alla data del 31.12.2025 sono pari a euro 10.124.536. Si riporta di seguito il dettaglio della loro composizione:

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Altri oneri finanziari:			
Interessi passivi su anticipazioni bancarie	8	-	8
Interessi passivi verso fornitori	16.911	231.205	(214.295)
Oneri finanziari diversi	10.360.343	10.276.663	83.679
<i>di cui oneri attualizzazione debito postergato Roma Capitale</i>	<i>10.124.536</i>	<i>9.724.173</i>	<i>400.363</i>
Totale	10.377.261	10.507.869	(130.608)

Imposte dell'esercizio

Descrizione	2025	2024	Variazioni
Imposte sul reddito delle attività produttive (IRAP)	2.642.748	3.752.648	(1.109.900)
Imposte e tasse esercizi precedenti	(3.235)	1.457.991	(1.461.226)
Totale	2.639.513	5.210.639	(2.571.126)

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 tenuto conto delle perdite fiscali accumulate dalla società fino al periodo d'imposta 2025; 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.

Per completezza d'informativa, si riporta di seguito la composizione delle perdite fiscali accumulate dalla Società fino al periodo d'imposta 2025:

Perdite al 31.12.2024 da Modello Redditi 2025	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 2025	386.612.812		386.612.812	386.612.812
Totale	409.034.802	22.421.990	386.612.812	409.034.802

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 2025		-	-	-
Perdita 2025	124.024.639	-	-	124.024.639
Totale	124.024.639	-	-	124.024.639

Perdite al 31.12.2025	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 al 31.12.2025	510.637.451		510.637.451	510.637.451
Totale	533.059.441	22.421.990	510.637.451	533.059.441
TOTALE GENERALE	533.059.441	22.421.990	510.637.451	533.059.441

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	2.970.643
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)	712.954
Differenze permanenti in aumento	69.767.848
Differenze permanenti in diminuzione	(196.763.129)
Imponibile IRES	(124.024.639)
Utilizzo perdite	124.024.639
Onere fiscale effettivo (aliquota 24%)	

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)	
Differenza tra valore e costi della produzione	9.907.362
Esclusioni dalla base imponibile	553.838.339
Differenze permanenti in aumento	10.531.326
Differenze permanenti in diminuzione	(35.880.319)
Totale	538.396.708
Onere fiscale teorico (aliquota 5,12%)	27.565.911
Deduzioni dalla base imponibile	(486.780.531)
Imponibile IRAP	51.616.177
IRAP corrente (aliquota 5,12%)	2.642.748

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 888.172.439.

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.47250017/2025 AGEVOLAZIONI STORICHE III TRIMESTRE 2024	DDLH/2024/32-1126-1323	03/03/2025	1.700.730,91
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250019/2025 AGEVOLAZIONI U19 III TRIMESTRE 2024	DDLH/2024/32-1126-1323	03/03/2025	11.687.090,91
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250018/2025 AGEVOLAZIONI OVER 70 III TRIMESTRE 2025	DDLH/2024/32-1126-1323	03/03/2025	492.154,55
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250101/2025 AGEVOLAZIONI OVER 70 I TRIMESTRE 2025 FAT.47250102/2025 AGEVOLAZIONI STORICHE I TRIMESTRE 2025 FAT.47250103/2025 AGEVOLAZIONI U19 I TRIMESTRE 2025	DDLH/2024/1873-25/142-150	11/08/2025	3.659.942,73
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250104/2025 GRATUITA' 14/05/2025 FINALE COPPA ITALIA	DDLH/2025/847	18/08/2025	97.160,00
Roma Capitale	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.472500151/2025-FAT.47250152/2025-FAT.4725053/2025 AGEVOLAZIONI TARIFFARIE STORICHE/ OVER 70/ U19 - II TRIMESTRE 2025	DDLH/2025/150	24/11/2025	3.161.573,64
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250199/2024 ACC. CORRISP. CDS TPL DICEMBRE 2024	DEL. G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 DEL.G.C. 93/2023	10/01/2025	37.824.811,08
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250198/2024 SERV.SPERIMENTALE TPL A CHIAMATA MASSIMA	DDLH/2024/1005	08/02/2025	274.747,20
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250007/2025 SALDO CORRISP. CDS TPL III TRIMESTRE 2024 S.C.	DEL. G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 DEL.G.C. 107/2023 DEL.G.C. 93/2023	18/02/2025	20.174.625,68
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250020/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL PERIODO 01-7 GENNAIO 2025	DEL. G.C. 273/2015 DEL.G.C. 94/2018 MEMORIA G.C. 85/2024	26/02/2025	8.541.086,37
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250021/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL PERIODO 8-31 GENNAIO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	26/02/2025	30.327.096,77
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250022/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL FEBBRAIO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	03/03/2025	38.211.254,58
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250032/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL MARZO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	14/03/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250053/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL APRILE 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	10/04/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250069/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL MAGGIO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	13/05/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250174/2024 SERVIZI AGGIUNTIVI DI METROPOLITANA DEL 22/1/2017	DEL. G.C. 273/2015	14/05/2025	10.079,54
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250083/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL GIUGNO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	10/06/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250022/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL FEBBRAIO 2025 (PARTE RESIDUA)	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	12/06/2025	961.245,42
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250056/2023 SALDO CORRISP. CDS TPL ANNO 2022	DDLH/2022/283	09/07/2025	84.265,29
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250100/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL LUGLIO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	14/07/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250089/2025 SALDO CORRISP. CDS TPL III TRIMESTRE 2024	Del. G.C. 273/2015 DDLH/2023/1075 - DDLH/2023/1597 - DDLH/2024/1845	01/08/2025	15.185.758,69
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250095/2025 SALDO 20% SERV.SPERIM.TPL A CHIAMATA MASSIMA	DDLH/1005/2024	11/08/2025	34.704,80
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250125/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL AGOSTO 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	11/08/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250097/2025 ACC. CORRISP. I QUADRIMESTRE 2025 FAT.47250111/2025 INTEGRAZ.ACC.CORRISP. I QUADRIMESTRE 2025	DDLH/2024/1873, DDLH/2025/142, DDLH/2025/150	11/08/2025	3.302.458,29
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250096/2025 SERV.SPERIM.TPL A CHIAMATA MASSIMA 7/01 - 5/05/2025	DDLH/2025/342	10/09/2025	339.196,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250131/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL SETTEMBRE 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	22/09/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250144/2025 ACC. CORRISP. CDS TPL OTTOBRE 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	14/10/2025	39.172.500,00

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250080/2025 SALDO CORRISPETTIVO CDS ROMA- GIARDINETTI II SEMESTRE 2024	DDLH/2024/1004	06/11/2025	2.293.722,99
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250163/2025 ACC.CORRISP.CDS TPL NOVEMBRE 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	11/11/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO DI SERVIZIO	FAT.47250176/2025 ACC.CORRISP.CDS TPL DICEMBRE 2025	DEL.G.C. 29/2025 D.D. N.150/2025	09/12/2025	39.172.500,00
Roma Capitale	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250134/2025 ACC. CORRISPETTIVO FERROVIA ROMA-GIARDINETTI MAGGIO 2025	DDLH/2025/393	12/11/2025	825.614,57
Roma Capitale	CONTRATTO SERVIZIO FERROVIE CONCESSE	FAT.47250145/2025 ACC. CORRISPETTIVO FERROVIA ROMA-GIARDINETTI LUGLIO-SETTEMBRE 2025	DDLH/2025/1560	04/12/2025	2.476.843,72
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250188/2024 ASILO NIDO MAGLIANA OTTOBRE 2024	QM/96606/2024	08/01/2025	20.742,06
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250005/2025 ASILO NIDO MAGLIANA NOVEMBRE 2024	QM/96606/2024	22/01/2025	22.149,26
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250004/2025 ASILO NIDO PRENESTINA NOVEMBRE 2024	QM/96604/2024	13/02/2025	8.565,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250003/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA NOVEMBRE 2024	QM/96603/2024	13/02/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250014/2025 ASILO NIDO MAGLIANA DICEMBRE 2024	QM/96606/2024	18/02/2025	23.444,26
	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250013/2025 ASILO NIDO PRENESTINA DICEMBRE 2024	QM/96604/2024	21/02/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250012/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA DICEMBRE 2024	QM/96603/2024	26/02/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250014/2025 ASILO NIDO MAGLIANA GENNAIO 2025	QM/96606/2024	03/03/2025	25.024,26
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250025/2025 ASILO NIDO PRENESTINA GENNAIO 2025	QM/96604/2024	20/03/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250024/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GENNAIO 2025	QM/96603/2024	20/03/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250061/2025 ASILO NIDO MAGLIANA FEBBRAIO 2025	QM/96606/2024	02/05/2025	25.528,20
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250060/2025 ASILO NIDO PRENESTINA FEBBRAIO 2025	QM/96604/2024	16/05/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250067/2025 ASILO NIDO PRENESTINA MARZO 2025	QM/96604/2024	20/05/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250066/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MARZO 2025	QM/96603/2024	20/05/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250068/2025 ASILO NIDO MAGLIANA MARZO 2025	QM/96606/2024	29/05/2025	24.912,20
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250079/2025 ASILO NIDO MAGLIANA APRILE 2025	QM/96606/2024	05/06/2025	24.910,20
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250059/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA FEBBRAIO 2025	QM/96603/2024	09/06/2025	16.529,63
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250077/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA APRILE 2025	QM/96603/2024	26/06/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250078/2025 ASILO NIDO PRENESTINA APRILE 2025	QM/96604/2024	30/06/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250108/2025 ASILO NIDO MAGLIANA MAGGIO 2025	QM/96606/2024	18/07/2025	24.912,20
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250106/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA MAGGIO 2025	QM/96603/2024	23/07/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250107/2025 ASILO NIDO PRENESTINA MAGGIO 2025	QM/96604/2024	23/07/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250108/2025 ASILO NIDO MAGLIANA GIUGNO 2025	QM/96606/2024	01/08/2025	24.912,20
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250117/2025 ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2025	QM/96604/2024	05/09/2025	8.563,33
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250116/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA GIUGNO 2025	QM/96603/2024	09/09/2025	22.738,91
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	PROT.40145418/2024 CONVENZIONE ASILO NIDO MGL DEP.CAUZIONALE PROT.165567	QM/96606/2024	26/09/2025	40.656,00
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	PROT.40145432/2024 CONVENZIONE ASILO NIDO PREN DEP.CAUZIONALE PROT.165567	QM/96604/2024	26/09/2025	13.860,00
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	PROT.40145426/2024 CONVENZIONE ASILO NIDO T.SAP. DEP.CAUZIONALE PROT.165567	QM/96603/2024	26/09/2025	29.568,00
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250117/2025 ASILO NIDO PRENESTINA GIUGNO 2025	QM/96604/2024	15/10/2025	9.913,50
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250136/2025 ASILO NIDO TOR SAPIENZA LUGLIO 2025	QM/96603/2024	17/10/2025	21.547,00
Roma Capitale	CONTRIBUTI ASILO NIDO	FAT.47250138/2025 ASILO NIDO MAGLIANA LUGLIO 2025	QM/96606/2024	28/10/2025	24.311,70
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	FORNITURA N.121 TRAM BIDIREZIONALI - 2° C.A. per la fornitura di n. 20 tram - MIT (anticipo 20%)	Convenzione RC/MIMS 10/08/2022 - DM 607/2019 - D.D. QG 1187 18/11/2022	21/01/2025	6.805.800,00
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	FORNITURA N.121 TRAM BIDIREZIONALI - 2° C.A. per la fornitura di n. 20 tram - PNRR (anticipo 20%)	DM n. 448/2021 - PNRR misura M2C2- 4.2	21/01/2025	6.760.585,63
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14002478/2024 PNRR BUS ELETTRICI ACCONTO DEL 10%	DGC 199_2023	01/04/2025	19.800.000,00
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000499/2025 PNRR - EUROSISTEMI FATT.16 ACC.TO TOR SAPIENZA	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023 - DGC 104_2023	04/04/2025	1.630.906,07

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000354/2025 SAL14A - 15A - 16A - RTI MAN. MA300+C/IMP+FIN MIT	D.M. MIT n. 360/2018- DM 607/2019 - DGC n. 256/2019	10/04/2025	3.155.578,84
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	FORNITURA N.121 TRAM BIDIREZIONALI - 2° C.A. per la fornitura di n. 20 tram - PNRR (anticipo 20%)	DM n. 448/2021 - PNRR misura M2C2- 4.2	29/04/2025	45.214,37
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000580/2025 PNRR_EUROSISTEMI SAL02PROT.14000592/2025 PNRR_EUROSISTEMI SAL01	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023 - DGC 104_2023	20/05/2025	2.522.556,60
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14005554/2022 SAL FINALE ET COSTRUZ - RC FONDI GIUBILEO - +C/IMP	Delib. G.C. 279 del 11/08/2015 - DD. QG 1222 del 28/11/2019 - D.D. QG 520 del 29/05/2020 intervento 128	23/05/2025	2.169,00
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14005540/2022 SAL FINALE SAPORI - RC FONDI GIUBILEO - +C/IMP	Delib. G.C. 279 del 11/08/2015 - DD. QG 1222 del 28/11/2019 - D.D. QG 520 del 29/05/2020 intervento 128	30/05/2025	1.098,96
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000631/2025 PNRR N.110 BUS LOTTO 1 DEI N.202 BUS	DGC 199_2023	01/07/2025	49.500.000,00
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000956/2025 PSNMS - ISTANZA N.32 BUS (FORNITURA 78 BUS)	DGC n. 27 del 27/01/2025.	04/08/2025	8.956.771,20
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14000909/2025 - PNRR - PORTONACCIO SAL03	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023 - DGC 104_2023	17/10/2025	2.597.712,96
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14001600/2025 PSNMS - ISTANZA N.46 BUS (FORNITURA 78 BUS)	DGC n. 27 del 27/01/2025.	02/12/2025	12.875.358,60
Roma Capitale	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	PROT.14001716/2025 PNRR - ISTANZA PROT.183316 DEL 20/10/2025	Convenzione Atac/Roma Capitale del 17/04/2023 - DGC 104_2023	05/12/2025	583.848,50
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250184/2024 SISTEMA DI CONTROLLO TRAFFICO TRENI CENTRALIZZ. SAL04	DDQG/2021/1467	10/01/2025	399.304,10
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250173/2024 FORNITURA SET MATERIALE COMPLETO TRENI LINEA C SAF01	DDQG/2022/713	22/01/2025	542.160,00
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250096/2024 LAV.STRAORD.ARM.FERROVIARIO LINEA A SAL04	DDQG/2021/1569	27/01/2025 28/01/2025	221.904,49
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250043/2024 LAV.MANUTENZ.STRAORD.METRO B-81 CP8	DDQG/2020/1359-2020/212	10/02/2025	2.396,43
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250184/2024 SISTEMA CONTROLLO TRAFFICO TRENI CENTRALIZZ. SAL4	DDQG/2021/1467	25/02/2025	158.975,29
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250152/2024 MANUTENZIONE STRAORDINARIA METRO LINEA A SAL 4	DDQG/2020/1360	25/02/2025	1.537,07
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250201/2024 FORNITURA TRAV.E TRAVERSONI LEGNO ROVERE ECO-IMP. MA-MB	DDQG/2021/358	06/03/2025	103.536,89
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250201/2024 FORN. TRAV. E TRAVERSONI LEGNO ROVERE ECO-IMP. MA - MB FAT.47250200/2024 FORNITURA TRAVERSE MONOBLOCCO MA - MB	DDQG/2021/358	12/03/2025	768.178,07
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250033/2025 RIPARAZ. CASSE DEL TRENO V02 LINEA C SAL01 FAT.47250034/2025 REV.RIPR.DECORO E ADEG.13 TRENI LINEA C SAL01	DDQG/2023/1475	31/03/2025	250.590,76
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250016/2025 LAVORI ELETTR.PER DI.RI. 1° C.A. METRO A SAL01	DDQG/2023/152	01/04/2025	254.818,32
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250070/2025 LAV.RINNOVO ARM.FERR. ANAGNINA-OTTAVIANO SAL12 E SAL13	DDQC/2021/394-2021/1420	23/05/2025	3.465.700,00
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250035/2025 LAVORI ADEG.IIEE PER DI.RI. 1° C.A. MA E MB	DDQG/2023/152	06/06/2025	26.533,61
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250050/2025 FORN.MAT.ARM.METRO-1.000 TRAVERSE MONOBLOCCO MA-MB FAT.47250051/2025 FORN.MAT.ARM.METRO-2.000 TRAVERSE MONOBLOCCO MA-MB FAT.47250052/2025 FORN.MAT.ARM.METRO-1.800 TRAVERSE MONOBLOCCO MA-MB	DDQG/742/2021 DEL 05/07/2021	10/06/2025	1.912.256,65
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250169/2024 MAN.STRAORD.ARM.RETE TRANVIARIA 2° C.A. SAL01	DDQG/2022/1349	26/06/2025	346.483,36
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250170/2024 LAV.MAN.STRAORD.ARM.TRANVIARIO 3° C.A. SAL04	DDQG/2023/17	23/07/2025	249.245,78
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250042/2025 FORNITURA N.10 CASSE DI MANOVRA ELETTROATTUATE	DDQG/2023/111	23/07/2025	225.458,20
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250158/2024 MAN.STRAORD.ARM.RETE TRAM 1° C.A. SVINCOLO RTITENUTE	DDQG/2022/76	04/08/2025	13.058,06
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250040/2025 FORNIT. N.4 SCAMBI TRAM - N.8 CUORI - N.5 INTERSEZIONI	DDQG/2023/18	04/08/2025	413.755,89
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250037/2025 FORNIT.ROTAIE TRANVIARIE A GOLA PROFILO 62R1	DDQG/2023/18	04/08/2025	2.544.092,11
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250038/2025 FORNIT. N.1 IMPIANTO ANTISTRIDIO	DDQG/2023/111	04/08/2025	13.000,00
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250084/2025 SOST.E FORNIT.N.35 SCALE MOBILI E 20 ASCENSORI CP01	DDQG/2023/6179	06/08/2025	2.570.926,03
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250082/2025 FORNIT. ROTAIE TRAM - 850 BARRE DA 18 M	DDQG/2023/111	08/08/2025	1.668.954,72
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250120/2025 MAN.STRAORD.ARM.RETE TRAM 2° C.A. SAL 02	DDQG/2022/1349	08/09/2025	513.986,08
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250121/2025 MAN.STRAORD.RETE TRANV.2.C.A. SAL03	DDQG/2022/1349	10/09/2025	621.080,53
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250122/2025 SOST.E FORNIT. N.35 SCALE MOBILI E N.20 ASCENSORI CP02	DDQG/2023/6179	11/09/2025	1.983.853,38

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250094/2024 MAN.STRAORD.ARM.RETE TRANV.4°C.A. SAL01	DDQG/2023/974	17/09/2025	1.122.299,63
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250099/2025 FORNITURA SEZIONATORI AMPEROMETRICI SAF02	DDQG/2021/1436	24/09/2025	107.049,09
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250132/2025 FORNITURA SEZIONATORI AMPEROMETRICI SAF03	DDQG/2021/1436	08/10/2025	310.442,38
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250143/2025 SISTEMA CONTROLLO TRAFFICO TRENI CENTRALIZZATO SAL05	DDQG/2021/1467	30/10/2025	687.113,09
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250124/2025 MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE TRANVIARIA 4°C.A. SAL02 e SAL03	DDQG/2023/974	11/11/2025	482.075,88
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250142/2025 FORNITURA SEZIONATORI AMPEROMETRICI SAF04-SAF05	DDQG/2021/1436	11/11/2025	224.803,10
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250123/2025 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ARMAMENTO TRANVIARIO 3°C.A. SAL05	DDQG/2023/17	11/11/2025	851.235,86
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250146/2025 RIMBORSO SORVEGLIANZA ANTINCENDIO LINEA A E B SAL01 2024	DDLH/2024/1012	13/11/2025	60.692,31
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250147/2025 RIMBORSO SORVEGLIANZA ANTINCENDIO LINEA A E B SAL02 gennaio 2025	DDLH/2024/1012	13/11/2025	78.977,72
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250148/2025 RIMBORSO SORVEGLIANZA ANTINCENDIO LINEA A E B SAL03 febbraio 2025	DDLH/2024/1012	13/11/2025	168.146,13
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250149/2025 RIMBORSO SORVEGLIANZA ANTINCENDIO LINEA A E B SAL04 marzo 2025	DDLH/2024/1012	13/11/2025	236.933,17
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250150/2025 RIMBORSO SORVEGLIANZA ANTINCENDIO LINEA A E B SAL05 aprile 2025	DDLH/2024/1012	13/11/2025	231.078,69
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250165/2025 FORNITURA MATERIALI ARMAMENTO - TRAVERSE MONOBLOCCO	DDQG/2023/111	26/11/2025	1.417.877,42
Roma Capitale	LAVORI FINANZIATI	FAT.47250171/2025 REVISIONE PNEUMATICI E FRENI TRENI LINEA C SAL23 - SAL24	DDQG/2022/1097	17/12/2025	175.176,64
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250195/2024 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO DICEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	14/01/2025	694.060,57
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250197/2024 ACC.CORRISP.BIKE BOX DICEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	14/01/2025	21.250,00
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250196/2024 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.DICEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	14/01/2025	54.785,34
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250194/2024 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA DICEMBRE 2024	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024	14/01/2025	1.174.585,57
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250008/2025 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA GENNAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	26/02/2025	1.174.585,60
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250009/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO GENNAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	26/02/2025	693.312,77
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250010/2025 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.GENNAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	26/02/2025	50.745,64
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250194/2024 ACC.CORRISP.BIKE BOX GENNAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	26/02/2025	21.250,00
Roma Capitale	MOBIUTA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250028/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO FEBBRAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	13/03/2025	642.643,36

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250030/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI BIKE BOX FEBBRAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	13/03/2025	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250029/2025 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.FEBBRAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	13/03/2025	50.745,69
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250027/2024 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA FEBBRAIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	13/03/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250045/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO MARZO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/04/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250047/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI BIKE BOX MARZO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/04/2025	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250046/2025 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.MARZO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/04/2025	50.745,69
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250044/2024 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA MARZO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/04/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250063/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO APRILE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	07/05/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250065/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI BIKE BOX APRILE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	07/05/2025	21.250,00
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250064/2025 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.APRILE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	07/05/2025	50.745,69
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250062/2024 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA APRILE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	07/05/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250072/2024 ACC.CORRISP.SOSTA TARIFFATA MAGGIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	12/06/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250073/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO MAGGIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	12/06/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250074/2025 ACC.CORRISP.PARCH.IN STRUTT.O FUORI SEDE STRAD.MAGGIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	12/06/2025	50.745,69
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250075/2025 ACC.CORRISP.PARCHEGGI BIKE BOX MAGGIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	12/06/2025	21.250,00

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250085/2025 SALDO CORRISP. PARCH. SCAMBIO ANNO 2024 FAT.47250086/2025 SALDO CORRISP. SOSTA SU STRADA ANNO 2024 FAT.47250087/2025 SALDO CORRISP. PARCH. IN STRUTTURA ANNO 2024 FAT.47250088/2025 SALDO CORRISP. BIKE BOX ANNO 2024	DDQG/2023/1569 DDQG/2024/879	30/06/2025	4.099.321,68
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250092/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO GIUGNO 2025 FAT.47250094/2025 ACC. CORRISP. PARCH. BIKE BOX GIUGNO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/07/2025	663.893,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250093/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. GIUGNO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/07/2025	50.745,69
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250091/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA GIUGNO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1867/2024	04/07/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250113/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO LUGLIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	22/08/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250114/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. LUGLIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	22/08/2025	47.840,65
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250112/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA LUGLIO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	22/08/2025	1.174.585,62
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250127/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO AGOSTO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	08/09/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250128/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. AGOSTO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	08/09/2025	47.840,66
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250126/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA AGOSTO 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	08/09/2025	1.174.585,67
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250140/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO SETTEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	20/10/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250141/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. SETTEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	20/10/2025	47.840,66
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250139/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA SETTEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	20/10/2025	1.174.585,67
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250155/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO OTTOBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/11/2025	642.643,36

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250158/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. OTTOBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/11/2025	47.840,66
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250157/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA OTTOBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/11/2025	1.174.585,67
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250168/2025 ACC. CORRISP. PARCHEGGI DI SCAMBIO INCLUSO CONCA D'ORO E ANNIBALIANO NOVEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/12/2025	642.643,36
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250169/2025 ACC. CORRISP. PARCH. IN STRUTT. O FUORI SEDE STRAD. NOVEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/12/2025	47.840,66
Roma Capitale	MOBILITA' E CONTRATTO DI SERVIZIO SERVIZI COMPLEMENTARI AL TPL	FAT.47250167/2024 ACC. CORRISP. SOSTA TARIFFATA NOVEMBRE 2025	DEL.G.C. 70/2020 DEL.G.C. 453/2022 DEL.G.C. 107/2023 D.D. 1569/2023 D.D. 879/2024 D.D. 1474/2025 D.D. 1867/2024	03/12/2025	1.174.585,67
Roma Capitale	VARIE	PROT.12001244/2009 AZIONE MOBILITY MANAGER - DD 1826 DEL 11/11/2008	D.D. 1826/2008	10/04/2025	27.836,00
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 92 – Progetto Smart Maintenance	Art.1 comma 420 L234/2021	22/01/2025	455.310,00
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 101 – Riqualficazione delle stazioni della metropolitana linea A	Art.1 comma 420 L234/2021	29/01/2025	3.273.800,89
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	29/01/2025	9.338.156,04
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 252 - Rete Radiomobile comunicazioni in MA e BB1 ad uso VVFF e Radio terra-treno MA	Art.1 comma 420 L234/2021	04/02/2025	247.564,50
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	18/02/2025	1.802.410,22
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	01/04/2025	8.010.712,24
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 87 - Piano fermate	Art.1 comma 420 L234/2021	02/05/2025	7.963.173,02
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 89 – Completamento rinnovo armamento MA	Art.1 comma 420 L234/2021	14/05/2025	2.844.177,88
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 92 – Progetto Smart Maintenance	Art.1 comma 420 L234/2021	21/05/2025	601.077,97
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	29/05/2025	7.009.373,21
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	30/05/2025	4.606.159,53
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 90 – Fornitura di bus ibridi da 18 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	24/06/2025	3.179.122,65
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 252 - Rete Radiomobile comunicazioni in MA e BB1 ad uso VVFF e Radio terra-treno MA	Art.1 comma 420 L234/2021	02/07/2025	358.368,72
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 101 – Riqualficazione delle stazioni della metropolitana linea A	Art.1 comma 420 L234/2021	09/07/2025	5.265.000,00
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 242 - Implementazione sistema termocamere stazioni metro	Art.1 comma 420 L234/2021	16/07/2025	478.887,07
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 91 – Fornitura di bus a metano da 12 metri	Art.1 comma 420 L234/2021	16/07/2025	2.783.484,46
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 87 - Piano fermate	Art.1 comma 420 L234/2021	05/09/2025	13.403.973,43
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 87 - Piano fermate	Art.1 comma 420 L234/2021	02/12/2025	3.114.048,07
Giubileo 2025	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	ID 252 - Rete Radiomobile comunicazioni in MA e BB1 ad uso VVFF e Radio terra-treno MA	Art.1 comma 420 L234/2021	18/12/2025	1.090.524,14
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250015/2025 AGEVOLATI DICEMBRE 2024	D.D. G03542 del 28/03/2024	06/02/2025	1.358.599,92
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250058/2025 AGEVOLATI MARZO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	07/05/2025	449.191,33
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250076/2025 AGEVOLATI APRILE 2025	DD G01404 del 06/02/2025	26/05/2025	615.518,16
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250041/2025-FAT.47250043/2025 AGEVOLATI GENNAIO E FEBBRAIO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	10/06/2025	1.137.256,59
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250105/2025 AGEVOLATI MAGGIO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	10/07/2025	1.173.618,51

Ente erogante	Oggetto	Descrizione	Titolo giuridico	data incasso	Importo
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250110/2025 AGEVOLATI GIUGNO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	22/07/2025	955.051,62
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250115/2025 AGEVOLATI EX DIPENDENTI 1 SEMESTRE 2025	DD G02108 del 20/02/2025	30/07/2025	25.377,27
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250129/2025 AGEVOLATI LUGLIO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	11/09/2025	870.651,09
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250133/2025 AGEVOLATI AGOSTO 2025	DD G01404 del 06/02/2025	29/09/2025	620.566,75
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250160/2025 AGEVOLATI SETTEMBRE 2025	DD G01404 del 06/02/2025	10/11/2025	765.164,84
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250161/2025 AGEVOLATI INTEGRAZIONE SETTEMBRE 2025	DD G01404 del 06/02/2025	12/11/2025	1.473.222,65
Regione Lazio	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	FAT.47250170/2025 AGEVOLATI OTTOBRE 2025	DD G01404 del 06/02/2025	04/12/2025	2.844.276,41
Regione Lazio	CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	EROGAZIONE CONTRIBUTO MANCATO RICAPO COVID	LEGGE 77 DEL 17/07/2020, ART. 200, C. 1	13/01/2025	41.907.999,44
Regione Lazio	CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO	CONTRIBUTI RISTORO MANCANTI RICAVI COVID-19 - ANNO 2020-2021-2022 - SALDO	LEGGE 77 DEL 17/07/2020, ART. 200, C. 1	29/09/2025	13.384.839,69
Regione Lazio	ISTANZE PER FINANZIAMENTI	N.43 BUS HYBRID	D.M. 223/2020	05/08/2025	3.327.522,24

Nel corso dell'esercizio, la Società ha erogato contributi di cui alla Legge 124/2017, art. 1 comma 125, pari a euro 1.100.000.

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	616900585	Attività culturali e ricreative	Quarta rata annualità 2024 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	24/01/2025	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	616900585	Attività culturali e ricreative	Prima rata annualità 2025 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	19/05/2025	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	616900585	Attività culturali e ricreative	Seconda rata annualità 2025 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	11/08/2025	275.000,00
DOPOLAVORO ATAC - COTRAL	616900585	Attività culturali e ricreative	Terza rata annualità 2025 attività culturali e ricreative	Verbale di accordo tra ATAC, Dopolavoro ATAC-COTRAL e Organizzazioni Sindacali del 29.11.2016	07/11/2025	275.000,00

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 31.12.2025 è in essere una fidejussione passiva rilasciata da Unicredit per l'importo di euro 5.500.000 a favore di Hera Comm a garanzia dell'esatto adempimento, da parte di ATAC, degli obblighi derivanti dall'adesione alla Convenzione Consip Gas 17.

La fidejussione è stata emessa in data 10.12.2025 con scadenza 31.07.2028, a copertura di complessivi 27 mesi di fornitura, aumentati di ulteriori 120 giorni per eventuali conguagli.

L'affidamento per firma rilasciato da Unicredit è garantito da pegno su liquidità per il pari importo di euro 5.500.000, costituito su conto corrente bancario intrattenuto presso lo stesso istituto.

Dietro specifica richiesta da parte di ATAC, Unicredit riconosce alla liquidità pegnata un interesse creditore, pari al tasso Euribor 1m -0,3 punti percentuali.

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 antigraffiti 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 incombenti.

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 citato in giudizio la Società (R.G. 24371/2025), richiedendo il risarcimento dei danni (biologico, non patrimoniale e morale/catastrofale), con petitum indeterminabile, che sarebbero stati subiti dal *de cuius* per l'esposizione alle polveri di amianto, oltre al risarcimento del danno esistenziale da loro stessi patito. Dopo le udienze per l'escussione di un testimone per parte, la causa è stata rinviata al 14 luglio 2026 per un'altra audizione.

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.

In data 17 marzo 2025, a seguito di intimazione di pagamento dell'Agenzia delle Entrate, è stato versato l'importo di euro 1.457.991 afferente l'IRAP dell'anno di imposta 2013 versato in riscossione frazionata.

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 e ATAC si è costituita. Con sentenza n.859/2026 la Corte ha dichiarato l'appello inammissibile e ha condannato la parte appellante alla refusione delle spese del grado di giudizio.

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 01/01/2025 al 18/06/2025	27.372	-	-	-	-	27.372	1.095	-	-
Arrigo Emilio Giana Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2025 al 18/06/2025	23.565	-	-	-	-	23.565	3.825	-	-
Ilaria Piccolo Consigliere di Amministrazione	dal 01/01/2025 al 31/12/2025	25.467	-	-	-	-	25.467	4.151	-	-
Alessandro Rivera (*) Presidente	dal 18/06/2025 al 31/12/2025	23.333	20.099	-	-	-	43.432	61	-	-
Roberto Cantiani Consigliere di Amministrazione	dal 18/06/2025 al 31/12/2025	12.867	-	-	-	-	12.867	2.097	-	-
Alessandra Bucci Consigliere di Amministrazione	dal 24/07/2025 al 31/12/2025	10.467	-	-	-	-	10.467	2.477	-	-
Alberto Zorzan (**) Consigliere di Amministrazione	dal 24/07/2025 al 31/12/2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		123.071	20.099	-	-	-	143.170	13.705	-	-

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 01/01/2025 al 22/06/2025	-	-	-	110.282	-	110.282	39.260	17.033	5.940
Paolo Aielli (****) Direttore Generale	dal 23/06/2025 al 31/12/2025	-	-	-	114.513	15.000	129.513	45.966	2.306	804
		-	-	-	224.795	15.000	239.795	85.226	19.339	6.744

* Il compenso del Presidente dal 24/07 è stato aumentato di euro 24.000,00 su base annua, come da verbale di Assemblea Ordinaria del 24.07.2025.

** Il Consigliere di Amministrazione ha espresso la propria volontà di rinunciare ai compensi a lui spettanti con comunicazione del 18.07.2025.

*** I benefici non monetari sono relativi a Indennità per trasferta, rimborso c/c e liquidazione ferie non godute che di sommano agli altri compensi per lavoro subordinato.

**** I benefici non monetari sono relativi a rimborso c/c Polizza Infortuni extraprofessionale che di sommano agli altri compensi per lavoro subordinato.
Il compenso indicato nella parte Variabile è relativo MBO 2025 teorico (non ancora erogato).

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
Alessandro Bonura Presidente	dal 01/01/2025 al 31/12/2025	31.731	-	1.269	33.000	-
Luigi Braitto Sindaco	dal 01/01/2025 al 31/12/2025	21.154	-	846	22.000	-
Stefania Fregonese Sindaco	dal 01/01/2025 al 31/12/2025	21.154	-	846	22.000	-
		74.038	-	2.962	77.000	-

Si segnala inoltre che la Società non ha concesso anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci.

Attività di direzione e coordinamento

L'attività di direzione e coordinamento è esercitata da Roma Capitale, Ente Locale Territoriale che detiene il 100% di ATAC.

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 2024 e 2023 (Deliberazione Assemblea Capitolina n. 146 del 29.04.2025 e n. 50 del 29.04.2024), ultimi disponibili sul sito di Roma Capitale.

<i>Importi in migliaia di euro</i>	2024	2023
ENTRATE		
Entrate tributarie	3.337.471	3.199.967
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	1.288.683	1.198.557
Entrate extratributarie	1.185.182	1.207.506
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale, e da riscossione di credito	875.095	640.823
Entrate derivanti da accensione di prestiti	292.548	111.523
Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	1.054.678	861.590
TOTALE ENTRATE	8.033.656	7.219.966
SPESE		
Spese correnti	5.166.464	4.786.170
Spese in conto capitale	1.204.203	652.552
Spese per rimborso di prestiti	69.028	42.082
Spese per servizi per conto di terzi	1.054.678	861.590
TOTALE SPESE	7.494.372	6.342.394
AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	539.283	877.573

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	270.569.424	215.924.450	36.490.723	636.978.879
Imprese e aziende correlate				
Roma Servizi per la Mobilità Srl	771.186	1.109.459	330.000	63.222
Roma Metropolitane Srl	5.261.486	457.670	-	-
AMA SpA	129.895	15.892	3.367.084	-
Gruppo ACEA	65.777	438.849	2.068.168	223.640
Fondazione Musica per Roma	45.279	-	-	65.702
Fondazione Teatro dell' Opera di Roma	26.222	-	65.000	91.222
ZETEMA Progetto Cultura Srl	9.655	1.000	50.372	319.544
Le Assicurazioni di Roma Mutua Assicuratrice Romana	1.033	781.783	16.298.975	2.980.648
Roma Multiservizi SpA	11.950	14.809	-	-
Aequa Roma SpA	698.147	-	-	1.269.357
Azienda Speciale Palaexpo	-	-	21.000	33.000
Fondazione Teatro di Roma	4.880	7.120	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 31.12.2025 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 2025) pari ad euro 4.670.039

Residuano risconti attivi del maxicanone pari a euro 412.101 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.	2024	2025
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	-	-
Valore complessivo dei beni oggetto di locazione finanziaria alla data di chiusura dell'esercizio	40.772.287	16.577.852
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	(2.723.464)	(2.706.322)
+/- Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(21.470.971)	(102.665)
Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti complessivi	16.577.852	13.768.865
Debiti impliciti per leasing finanziario a fine esercizio	11.926.300	8.352.443
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(690.520)	(524.847)

Crediti verso Roma Capitale al 31.12.2025 - 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 31.12.2025				
Struttura Capitolina	Saldo al 31.12.2024	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Centrale Appalti	-	201.707	-	201.707
Dipartimento Governance Società Partecipate e Servizi Pubblici Locali	1.433.024	1.433.024	-	1.433.024
Dipartimento Infrastrutture e Lavori Pubblici	21.690	21.690	-	21.690
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	434.598.864	263.570.939	81.600	263.489.339
Dipartimento Monitoraggio Qualità dei Servizi e Comunicazione Istituzionale	-	614	-	614
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	29.063	29.063	-	29.063
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	21.232	18.959	-	18.959
Dipartimento Protezione Civile	17.054	17.054	-	17.054
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	326.849	319.092	-	319.092
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	460	460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	455	227	-	227
Dipartimento Tutela Ambientale	33.690	33.690	-	33.690
Gabinetto del Sindaco	202.200	212.223	-	212.223
Istituzione Sistema Biblioteche e Centri Culturali di Roma Capitale	12.000	12.000	-	12.000
Municipio Roma I (ex I e XVII)	371.155	372.555	-	372.555
Municipio Roma II (ex II e III)	180.779	180.815	-	180.815
Municipio Roma III (ex IV)	154.402	154.402	-	154.402
Municipio Roma IV (ex V)	194.647	226.471	-	226.471
Municipio Roma V (ex VI e VII)	215.482	290.417	-	290.417
Municipio Roma VI (ex VIII)	828.914	878.643	-	878.643
Municipio Roma VII (ex IX e X)	56.021	58.440	-	58.440
Municipio Roma VIII (ex XI)	11.714	12.395	-	12.395
Municipio Roma IX (ex XII)	194	6.136	-	6.136
Municipio Roma X (ex XIII)	95.847	106.590	-	106.590
Municipio Roma XI (ex XV)	67.245	104.234	-	104.234
Municipio Roma XII (ex XVI)	-	227	-	227
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	474.758	524.769	-	524.769
Municipio Roma XIV (ex XIX)	158.647	158.599	-	158.599
Ragioneria Generale - Divisione Entrate	-	227	-	227
Sovrintendenza Capitolina	5.928	4.792	-	4.792
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	1.620.171	1.618.970	-	1.618.970
Totale complessivo	441.132.482	270.569.424	81.600	270.487.824

Tabella 2 – Dettaglio partite creditorie al 31.12.2025 suddivise per struttura capitolina.

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002072	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 BOI ANTONIO DIP CENTRALE APPALTI	10.232	-	10.232
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002073	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 CAPONI MARCO DIP CENTRALE APPALTI	13.407	-	13.407
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002074	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 CARLINI MARCO DIP CENTRALE APPALTI	12.124	-	12.124
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002075	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 CORDOVANI F. DIP CENTRALE APPALTI	11.572	-	11.572
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002076	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 DONATI STEFANO DIP CENTRALE APPALTI	12.574	-	12.574
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002077	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 GAMBALE GIOVANNI DIP CENTR APPALTI	13.056	-	13.056
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002078	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 GENTILE DANIELE DIP CENTR APPALTI	9.663	-	9.663
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002079	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 MARCHETTI S. DIP CENTR APPALTI	12.052	-	12.052
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002080	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 MEROLLI ASSUNTA DIP CENTR APPALTI	7.201	-	7.201
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002081	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 PROIETTI A. DIP CENTR APPALTI	9.259	-	9.259
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002082	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 SERGI ANTONIO DIP CENTR APPALTI	10.674	-	10.674
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002083	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 FERRETTI FABRIZIO DIP CENTR APPALTI	14.075	-	14.075
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002084	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 PICCO ALESSANDRO DIP CENTR APPALTI	11.858	-	11.858
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002085	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 BRUNI MASSIMO DIP CENTR APPALTI	8.656	-	8.656
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002086	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 CARRISI GENNARO DIP CENTR APPALTI	8.083	-	8.083
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002087	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 D'ALESSANDRO C. DIP CENTR APPALTI	9.051	-	9.051
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002088	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 FABIANI MAURIZIO DIP CENTR APPALTI	9.378	-	9.378
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002089	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 GIANNETTO A.F. DIP CENTR APPALTI	7.626	-	7.626
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002090	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 MANCINI ANDREA DIP CENTR APPALTI	2.994	-	2.994

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Centrale Appalti	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002091	31/12/2025	DIST 4 TRIM 25 ZIPPILLI ANDREA DIP CENTR APPALTI	8.171	-	8.171
Dipartimento Centrale Appalti Totale							201.707	-	201.707
Dipartimento Governance Società 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 Governance Società 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
Dipartimento Governance Società 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 Governance Società 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 Governance Società Partecipate e Servizi Pubblici Locali Totale							1.433.024	-	1.433.024
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	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12003128	31/12/2012	CdR abbonamenti dicembre 2012	53	-	53
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	Mobilità	2008	FE	1871	30/06/2010	extra costo sosta tariffata anno 2008	6.297.514	-	6.297.514
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	113	10/02/2014	Rivest. scale fisse metropol. Linea A anno 2013	280.723	-	280.723
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2013	FE	114	10/02/2014	spese tecniche interv. legge 296/06 - 2013	17.156	-	17.156
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FE	67000167	31/12/2014	Residuo fattura 145/01 del 24/02/09 doc originale n.3 2009 (Atac Parcheggi) - indagini geognostiche park Lepanto	4.585	-	4.585
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FDE	40137903	30/11/2017	NCdE su residuo ft n.3 2009 (Atac Parcheggi) - rif.67000167 (allegato fatture emesse ATAC) - indagini geognostiche park Lepanto	(3.821)	-	(3.821)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2005	FE	67000167	31/12/2014	Fattura Atac Parcheggi 1 del 31/01/2006 - park monte bello attività svolta nel 2005	81.600	81.600	-
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 2 del 03/01/2011 progettazione parcheggio battistini disciplinare 29149/2004	664.134	-	664.134

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 4 del 03/01/2011 progettazione parcheggio Lepanto disciplinare 28147/2004	202.101	-	202.101
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	67000167	31/12/2014	ft 352 23/06/2011 Accatastamento parcheggio Rebibbia lettera incarico n.5272 22/02/2011	7.800	-	7.800
Dipartimento 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	Contratto di servizio	2015	FE	47250161	29/07/2016	Rimb.extrac.Portonaccio gen-lug 2015	383.313	-	383.313
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2014	FE	47250144	29/07/2016	Rimb.extrac. Portonaccio anno 2014	657.665	-	657.665
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FDE	40016282 40105541	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 costi straordinari SAL 3	52.621	-	52.621
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2008	FDE	40016283 40105542	31/12/2008 31/12/2015	CR02005-03 ritenute a garanzia SAL DAB 1-2-3	70.776	-	70.776
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FDE	40040540	31/12/2009	Ricavi servizi di ingegneria: CR11007 Mimo DD 2325/02	40.000	-	40.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2009	FDE	40042085	31/12/2009	Rimborso utenze: RIMBORSO UTENZE COLONNINE TAXI ANNO 2009	12.000	-	12.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	int. ritardo pag. mobilità privata - sosta 2010	593.728	-	593.728
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	int. rit pag. mobilità privata -centrale mobile	46.062	-	46.062
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FDE	40096233	31/12/2010	int rit pagamento mobilità privata-semaforica	147.718	-	147.718
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	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	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	Mobilità	2014	FDE	67000167	31/12/2014	stanziamento parcheggi (Metronio, Trieste, Pinciano)	161.100	-	161.100
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FDE	40105077	31/12/2015	P. in opera display lum. info viaggi. 2015	19.164	-	19.164
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2015	FDE	40105078	31/12/2015	P. in op. display info viag. '15 spese tec	888	-	888

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088597	31/12/2016	P. in opera display lum. info viagg. 2016	50.094	-	50.094
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088599	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16 spese tec	3.647	-	3.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088860	31/12/2016	P. in op. display info viag. '16	40.066	-	40.066
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Contributo apprendisti 2013	31.332	-	31.332
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Maggiori oneri contributo DS	4.178.346	-	4.178.346
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	CCNL, ERG e altri rimborsi per oneri del personale	2013	FDE	40088811	31/12/2016	Accordo 12.05.06 ERG I RATA	3.216.269	-	3.216.269
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2016	FDE	40088859	31/12/2016	Progetto Pandora - SAL finale anno 2016	524.767	-	524.767
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2009	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2009	693.025	-	693.025
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2010	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2010	593.846	-	593.846
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2011	FE	47250021	08/02/2017	Gestione parch.Metronio e Trieste 2009/2010/2011 - quota 2011	117.490	-	117.490
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250036	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MA agosto 2015	178.383	-	178.383
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250037	20/02/2017	Pr.agg.ve 2015 serv.sost.MB 1-2 agosto 2015	8.119	-	8.119
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250039	20/02/2017	Pr.agg.ve serv.sost.subaugusta-anagn. 21-22/11/15	8.656	-	8.656
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2015	FE	47250040	20/02/2017	Pr.agg. serv.sost.staz.Tib.-Feb. 14/15/28/29-11-15	34.358	-	34.358
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	Mobilità	2017	FE	47250264	20/10/2017	Acconto corrip.sosta tarif. ottobre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250265	20/10/2017	Acconto corrip.parch.intersc. ottobre 2017	596.038	-	596.038

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FE	47250272	15/11/2017	Storno recup. anticip. dicembre 147250271/17	6.352.273	-	6.352.273
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250283	20/11/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. novembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250284	20/11/2017	Acconto corrisp.parch.intesc. novembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250304	29/12/2017	Acconto corrisp.sosta tarif. dicembre 2017	1.175.861	-	1.175.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	47250305	29/12/2017	Acconto corrisp.parch.intesc. dicembre 2017	596.038	-	596.038
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2017	FDE	40146269	31/12/2017	n.46 tappetini 5 staz.Linea B - Pandora	24.639	-	24.639
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146364	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(4.328.850)	-	(4.328.850)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146366	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie al 17/09/2017	2.102.000	-	2.102.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146368	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana al 17/09/2017	5.726.646	-	5.726.646
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146375	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km superficie al 17/09/2017	(1.500.000)	-	(1.500.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40148330	31/12/2017	Corrispettivi km superficie dal 18/09 al 31/12/17	938.570	-	938.570
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40148331	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana dal 18/09 al 31/12/17	(2.347.694)	-	(2.347.694)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146378	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene superficie 18/09-31/12/17	1.326.838	-	1.326.838
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146379	31/12/2017	Corrispettivi cause esogene metropolitana 18/09-31/12/17	2.111.772	-	2.111.772
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40146380	31/12/2017	Corrispettivi parch.intesc. 18/09 - 31/12/2017	866.263	-	866.263
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40146413	31/12/2017	Corrispettivi sosta tariffata 18/09 - 31/12/2017	1.954.192	-	1.954.192
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146383	31/12/2017	Rettifica corrispettivi km metropolitana al 17/09/2017	(2.542.322)	-	(2.542.322)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146387	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146388	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 01.01-17.09.2017	(2.175.000)	-	(2.175.000)

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146390	31/12/2017	Penalità CdS TPL metropolitane - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40146391	31/12/2017	Penalità CdS TPL superficie - periodo 18.09 - 31.12.2017	(825.000)	-	(825.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40146403	31/12/2017	Penale CdS sosta tariffata e parcheggi di scambio	(500.000)	-	(500.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40148312	31/12/2017	Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 superf.	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40148313	31/12/2017	Integr penalità CdS TPL ott-dic 2017 metrop.	(1.000.000)	-	(1.000.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003901	31/12/2018	Lucchini RC2016 "c/imp"	7.876	-	7.876
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003899	31/12/2018	Dellner RC2016 "c/imp"	5.494	-	5.494
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2018	POC	14003900	31/12/2018	Knorr RC2016 "c/imp"	1.637	-	1.637
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40115055	31/12/2018	Rettifica parcheggi di scambio anno 2017	(117.881)	-	(117.881)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FDE	40115056	31/12/2018	Rettifica sosta tariffata anno 2017	(100)	-	(100)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115057	31/12/2018	Integraz. CdS TPL superficie anno 2017	1.529.275	-	1.529.275
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115058	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene superficie anno 2017	(302.038)	-	(302.038)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115059	31/12/2018	Integraz. CdS TPL metrop anno 2017	705.377	-	705.377
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115060	31/12/2018	Rettifica CdS cause esogene metropolitana anno 2017	(138.271)	-	(138.271)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115061	31/12/2018	Rettifica penalità CdS superficie ante 2017 - rif.40146388/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115061	31/12/2018	Rettifica penalità CdS metropolitana ante 2017 - rif.40146387/2017	791.811	-	791.811
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115062	31/12/2018	Rettifica penalità CdS superficie post 2017 - rif.40146391/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115062	31/12/2018	Rettifica penalità CdS metropolitana post 2017 - rif.40146390/2017	433.070	-	433.070
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40115383	31/12/2018	Rettifica CdS TPL superficie anno 2017	(1.206.094)	-	(1.206.094)

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2018	FDE	40115394	31/12/2018	Quota CdS Ferr Reg carico RC anno 2018	2.277	-	2.277
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14000501	04/03/2019	Dellner RC2016 "c/imp"	211	-	211
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001036	06/05/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	754	-	754
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001075	09/05/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	903	-	903
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001156	16/05/2019	Dellner RC2016 "c/imp"	603	-	603
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2011	FE	47250051	12/04/2019	Progetto Sicurezza Integrata TPL rimb costi	301.756	-	301.756
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001742	19/07/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	638	-	638
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14001846	02/08/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2019	FE	47250110	30/07/2019	RC acc. corrisp. luglio'19 ex art. 22 CdS TPL	58.458	-	58.458
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002633	14/11/2019	Lucchini RC2016 "c/imp"	944	-	944
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14002703	22/11/2019	Knorr RC2016 "c/imp"	717	-	717
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2019	POC	14003265	31/12/2019	Dellner RC2016 "c/imp"	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102536	31/12/2019	F47250231/2017 Sosta tarif. Dal 18 al 31/12/17	509.540	-	509.540
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2017	FE	40102539	31/12/2019	F47250232 Parch.sc. Set dal 18 al 31/12/17	258.283	-	258.283
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	40020392	27/03/2020	Lucchini RC2016 "c/imp"	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000560	09/04/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	952	-	952
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14000724	20/05/2020	Dellner RC2016 "c/imp"	825	-	825
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2020	FE	47250112	23/07/2020	RC agev. over 70 I trim 2020	49.724	-	49.724
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001201	06/08/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	14001535	30/09/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	317	-	317
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14001549	13/10/2020	Dellner RC2016 "c/imp"	814	-	814
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002107	29/12/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	587	-	587
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002260	31/12/2020	Dellner RC2016 "c/imp"	1.016	-	1.016
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002295	31/12/2020	Lucchini RC2016 "c/imp"	1.108	-	1.108
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2020	POC	14002297	31/12/2020	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Interventi ex lege 296/2006 (Sicurezza linee A e B)	2020	FDE	40079636	31/12/2020	Progetto antincendio Linea A-B metropolitana di Roma - Appalto CEIT - CP11 e svincolo ritenute anno 2020	49.266	-	49.266
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079761	31/12/2020	Rettifica corrispettivo km superficie al 17/09/2017	(385.010)	-	(385.010)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079762	31/12/2020	Rettifica cause esogene superficie al 17/09/2017	(961.409)	-	(961.409)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079764	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km superficie 18/09-31/12/2017	45.010	-	45.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079765	31/12/2020	Rettifica cause esogene superficie 18/09-31/12/2017	961.409	-	961.409
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079766	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane al 17/09/2017	159.512	-	159.512
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079767	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane al 17/09/2017	(228.660)	-	(228.660)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079768	31/12/2020	Rettifica corrispettivi km metropolitane 18/09-31/12/2017	(135.723)	-	(135.723)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2017	FDE	40079769	31/12/2020	Rettifica cause esogene metropolitane 18/09-31/12/2017	229.981	-	229.981
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14000709	05/05/2021	Knorr RC2016 "c/imp"	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14000741	10/05/2021	Lucchini RC2016 "c/imp"	1.313	-	1.313
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14001056	22/06/2021	Dellner RC2016 "c/imp"	1.036	-	1.036

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002343	16/12/2021	Lucchini RC2016 "c/imp"	820	-	820
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002403	27/12/2021	Dellner RC2016 "c/imp"	1.005	-	1.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002501	31/12/2021	Knorr RC2016 "c/imp"	1.142	-	1.142
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	14002623	31/12/2021	Lucchini RC2016 "c/imp"	1.149	-	1.149
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2021	POC	40110943	31/12/2021	SAL 1a - Rit Inf - RTI Manut MA300 "c/imp" Fin MIT	4.956	-	4.956
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	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	2022	POC	40030244	31/03/2022	SAL 2A-3A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	1.232	-	1.232
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40036011	04/05/2022	SAL 4A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14001053	19/05/2022	Knorr RC2016 "c/imp"	718	-	718
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004104	24/06/2022	Lucchini RC2016 "c/imp"	1.067	-	1.067
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14004106	24/06/2022	Dellner RC2016 "c/imp"	1.206	-	1.206
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2022	FE	47250074	13/06/2022	Esec Lavi man e adeg Linee A e B-B1 2021-2022	208.300	-	208.300
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071567	31/08/2022	SAL 6A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	1.316	-	1.316
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40071553	31/08/2022	SAL 5A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	877	-	877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005485	10/11/2022	Lucchini RC2016 "c/imp"	985	-	985
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	14005487	10/11/2022	Dellner RC2016 "c/imp"	1.682	-	1.682
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250145	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	456.005	-	456.005
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2016	FE	47250146	28/10/2022	Parcheggi di scambio V SAL	15.955	-	15.955

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131746	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	658	-	658
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131748	31/12/2022	SAL 7A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	439	-	439
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131780	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	1.886	-	1.886
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2022	POC	40131781	31/12/2022	SAL 8A Rit Inf - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT	2.764	-	2.764
Dipartimento 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	Contratto di servizio	2022	FDE	40222595	31/12/2022	Servizi aggiuntivi integrativi al TPL anno 2	129.289	-	129.289
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	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14000467	27/02/2023	Lucchini RC2016 "c/imp"	738	-	738
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	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	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	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	14002102	09/08/2023	istanza dellner "c/imp"	409	-	409
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2023	FDE	40169150	16/10/2023	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250170/2023 - appalto Hitachi	1.120	-	1.120
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2023	POC	14003005	14/11/2023	PNRR Proget infrastr ricariche bus ele_ACND Srl Trastevere	19.002	-	19.002
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	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	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	2024	POC	40094040	31/05/2024	FASE M - RTI Man MA300 335-336 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	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	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	2024	POC	40094012	31/05/2024	FASE M - RTI Man MA300 389-390 Fin MIT - Lido	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	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	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	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	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	2024	POC	40094043	31/05/2024	FASE M-N - RTI Man MA300 327-328 Fin MIT- MA Rit	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	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	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	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	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	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	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	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	2024	POC	40183369	31/12/2024	FASE N - RTI Man MA300 321-322 Fin MIT- MA	17.459	-	17.459

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	40208807	31/12/2023	FASE N - RTI Man MA300 325-326 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
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	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14003590	31/12/2023	Dellner RC2016 "c/imp"	47.206	-	47.206
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	14003590	31/12/2023	Dellner RC2016 "c/imp"	237	-	237
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2022	FDE	40209529	31/12/2023	Integr.saldo serv.agg.int.TPL 2022 N.U0501657/23	129.794	-	129.794
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	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40028903	29/02/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250037/2024 - appalto Hitachi	2.613	-	2.613
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FE	47250079	15/05/2024	Parcheggi di scambio VISAL - Appalto Silis	280.507	-	280.507
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Automazione parcheggi di scambio	2017	FE	47250080	15/05/2024	Parcheggi di scambio VISAL - Appalto Silis	14.211	-	14.211
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	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40089438	27/05/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250095/2024 - Appalto Hitachi	1.891	-	1.891
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	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	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	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	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	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	2024	POC	40094015	31/05/2024	FASE N - RTI Man MA300 389-390 Fin MIT - Lido	17.459	-	17.459

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	40184466	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	439	-	439
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40168205	27/11/2024	Ritenuta a garanzia 0,5% su lt.47250184/2024 - Appalto Hitachi	3.511	-	3.511
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40183691	31/12/2024	Oneri per la sicurezza A - Appalto Schindle	12.919	-	12.919
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40183693	31/12/2024	MA - Fornitn.2 ascensori Stazione S. Giovanni - Appalto Del Bo	174.386	-	174.386
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	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	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	2024	POC	40184471	31/12/2024	SAL 16A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	5.308	-	5.308

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40125679	31/07/2023	SAL 9A - RTIMan MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	3.641	-	3.641
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2023	POC	40125682	31/07/2023	SAL 9A - RTIMan MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	2.764	-	2.764
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	419.278	-	419.278
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	60.000	-	60.000
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	8.062	-	8.062
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	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	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	40184406	31/12/2024	Lav.adeq.IIEE D.I.R. LC.A MA MB-B1 - RIT - Appalto Burlandi	1.280	-	1.280
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	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	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40184444	31/12/2024	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF1 - Appalto COET	54	-	54
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	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	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	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	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	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	2024	FDE	40184481	31/12/2024	Rev.imp.pneum.e fr 13 treni Linea C-rit.0,5% - Appalto CAF	108	-	108

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40184500	31/12/2024	Rimb.sorvegl.LMA 60% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	81	-	81
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40184502	31/12/2024	Rimb.sorvegl.LMB 60% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	81	-	81
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40184504	31/12/2024	Rimb.sorvegl.LMA 40% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	54	-	54
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40184507	31/12/2024	Rimb.sorvegl.LMB 40% CP01 11-31dic 2024 rit.0,5% - Sorveglianza	54	-	54
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	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	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40185181	31/12/2024	Form.mat.amm tram - traverse in rovere - Appalto Green	81.450	-	81.450
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2024	FDE	40185185	31/12/2024	Form.mat.amm tram - materiale minuto - Appalto Mat.Minuto	26.146	-	26.146
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	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 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	Contratto di Servizio	2024	FE	47250007	21/01/2025	Saldo corrisp.CdS TPL II trimestre 2024 s.c.	11.363	-	11.363
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40042359	15/04/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R.	40.438	-	40.438
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FE	47250055	14/04/2025	RC agev storiche IV trim 2024	2.238.477	-	2.238.477
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FE	47250056	14/04/2025	RC agev over 70 IV trim 2024	488.832	-	488.832
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2024	FE	47250057	14/04/2025	RC agev U19 IV trim 2024	4.277.455	-	4.277.455
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40082992	29/07/2025	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250122/2025 - Appalto Schindler	9.969	-	9.969
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084026	31/07/2025	SAL 17A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	1.316	-	1.316

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084027	31/07/2025	SAL 17A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido	261.883	-	261.883
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084033	31/07/2025	SAL 17A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	1.291.955	-	1.291.955
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084034	31/07/2025	SAL 17A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	6.492	-	6.492
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084056	31/07/2025	FASE M - RTI Man MA300 341-342 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084056	31/07/2025	FASE N - RTI Man MA300 341-342 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084056	31/07/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 341-342 Fin MIT - MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084060	31/07/2025	FASE M - RTI Man MA300 369-370 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084060	31/07/2025	FASE N - RTI Man MA300 369-370 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084060	31/07/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 369-370 Fin MIT - MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084062	31/07/2025	FASE M - RTI Man MA300 339-340 Fin MIT - MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084062	31/07/2025	FASE N - RTI Man MA300 339-340 Fin MIT - MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40084062	31/07/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 339-340 Fin MIT - MA Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40102604	18/09/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R. fatt 14-15/25	20.219	-	20.219
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40109848	30/09/2025	SAL 18A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido	375.365	-	375.365
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40109849	30/09/2025	SAL 18A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	1.886	-	1.886
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40097348	05/09/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF2 - Appalto COET	538	-	538
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40097703	05/09/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF3 - Appalto COET	1.560	-	1.560
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40104729	23/09/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF4 - Appalto COET	807	-	807
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40104730	23/09/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF5 - Appalto COET	323	-	323

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40106424	26/09/2025	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250143/2025 - Appalto Hitachi	4.321	-	4.321
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001369	19/09/2025	PNRR_IST prot 156379 del 09/09/2025 Grottarossa	7.307	-	7.307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001369	19/09/2025	PNRR_IST prot 156379 del 09/09/2025 Trastevere	7.307	-	7.307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111004	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP02 01-31gen 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	119	-	119
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111005	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP02 01-31gen 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	119	-	119
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111006	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP02 01-31gen 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	79	-	79
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111007	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP02 01-31gen 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	79	-	79
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111012	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP03 01-28 feb 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	253	-	253
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111013	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP03 01-28 feb 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	253	-	253
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111014	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP03 01-28 feb 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	169	-	169
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111015	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP03 01-28 feb 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	169	-	169
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111016	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP04 01-31 mar 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	357	-	357
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111017	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP04 01-31 mar 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	357	-	357
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111018	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP04 01-31 mar 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	238	-	238
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111019	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP04 01-31 mar 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	238	-	238
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111020	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP05 01-30 apr 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	348	-	348
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111021	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP05 01-30 apr 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	348	-	348
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111026	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MA CP05 01-30 apr 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	232	-	232
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40111027	08/10/2025	Rimb.sorvegli.MB CP05 01-30 apr 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	232	-	232

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40139083	17/12/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF6 - Appalto COET	646	-	646
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40139084	17/12/2025	Fornitura sezionatori amperometrici ritenuta SAF7 - Appalto COET	807	-	807
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140377	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP06 01-31 mag 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	358	-	358
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140378	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP06 01-31 mag 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	358	-	358
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140379	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP06 01-31 mag 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	239	-	239
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140380	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP06 01-31 mag 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	239	-	239
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140381	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP07 01-30 giu 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	346	-	346
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140382	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP07 01-30 giu 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	346	-	346
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140383	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP07 01-30 giu 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	231	-	231
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140384	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP07 01-30 giu 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	231	-	231
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140385	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP08 01-31 lug 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	390	-	390
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140386	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP08 01-31 lug 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	390	-	390
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140387	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMA CP08 01-31 lug 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	260	-	260
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40140388	18/12/2025	Rimb.sorvegl.LMB CP08 01-31 lug 2025 rit.0,5% - Appalto Evolve	260	-	260
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FE	47250164	04/11/2025	Saldo corrisp.CdS TPL IV trimestre 2024	23.254.651	-	23.254.651
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001711	11/11/2025	PNRR_IST prot 195438 del 07/11/2025 Tor Sapienza	4.362.010	-	4.362.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001739	17/11/2025	PNRR_IST prot 199487 del 14/11/2025 Grottarossa	78.113	-	78.113
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001739	17/11/2025	PNRR_IST prot 199487 del 14/11/2025 Tor Sapienza	99.113	-	99.113
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001739	17/11/2025	PNRR_IST prot 199487 del 14/11/2025 Trastevere	81.613	-	81.613

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250172	26/11/2025	Form.Carri mot.port.e di traz.Linea C SAF2 - Appalto Hitachi	1.239.770	-	1.239.770
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250173	28/11/2025	Fornitura 2040 traverse tranviarie monoblocco - Appalto Overall	1.362.023	-	1.362.023
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250174	28/11/2025	Fornitura 6831 traverse tranviarie monoblocco - Appalto Lodovichi	836.012	-	836.012
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250175	28/11/2025	Fornitura 2040 traverse tranviarie monoblocco - Appalto Ioeip	249.665	-	249.665
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	14001864	30/11/2025	PNRR - IST 207879 del 27/11/2025 Tor Sapienza	207.087	-	207.087
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250177	02/12/2025	Form.Carri mot.port.e di traz.Linea C SAF3 - Appalto Hitachi	1.247.730	-	1.247.730
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio Roma Giardinetti	2025	FE	47250178	02/12/2025	Acc.corr.Ferr.Roma-Giardinetti ott.25	825.615	-	825.615
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio Roma Giardinetti	2025	FE	47250186	17/12/2025	Saldo corr.Ferr.Roma-Giardinetti I semestre 2025	539.514	-	539.514
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250187	17/12/2025	Fornitura sezionatori amperometrici SAF06 - Appalto Coet	128.459	-	128.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250188	17/12/2025	Fornitura sezionatori amperometrici SAF07 - Appalto Coet	160.574	-	160.574
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FE	47250189	18/12/2025	Rimb.sorvegl.antiinc.Linea A e B SAL6 mag 2025 - Appalto Evolve	237.397	-	237.397
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FE	47250190	18/12/2025	Rimb.sorvegl.antiinc.Linea A e B SAL7 giu 2025 - Appalto Evolve	229.420	-	229.420
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FE	47250191	18/12/2025	Rimb.sorvegl.antiinc.Linea A e B SAL8 lug 2025 - Appalto Evolve	258.907	-	258.907
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FE	47250192	22/12/2025	Acconto corrisp.sosta tariffata dicembre 2025	1.174.586	-	1.174.586
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FE	47250193	22/12/2025	Acc.corr.parch.sc. indl.Conca d'Oro+Annib dic 2025	642.643	-	642.643
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FE	47250194	22/12/2025	Acc.corr.parch. in strut o f.sede strad dic 2025	47.841	-	47.841
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FE	47250196	23/12/2025	Fornitura n.10 impianti antistridio - Appalto I.R.I.S.	262.406	-	262.406
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40109852	07/10/2025	SAL 18A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	1.143.554	-	1.143.554
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/ investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40109853	07/10/2025	SAL 18A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	5.747	-	5.747

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40110640	09/10/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP1 rit infortuni	14.494	-	14.494
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40110641	09/10/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP1 - garanzia 5%	144.936	-	144.936
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c'investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40116146	22/10/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R. fatt 16-2025	10.110	-	10.110
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c'investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40116150	22/10/2025	40 Tram - 1° appl. - CAF fatt 39/2025 - ritenute	34.589	-	34.589
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40119646	30/10/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP2 rit infortuni	13.644	-	13.644
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40119647	30/10/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP2 - garanzia 5%	136.440	-	136.440
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40121515	31/10/2025	PNRR_ATP fatt 60 Grottarossa	35.669	-	35.669
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40121516	31/10/2025	PNRR_ATP fatt 59 Trastevere	10.263	-	10.263
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Senea - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	25	-	25
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Step Engineering - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	15	-	15
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Leonardo Consorzio - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	151	-	151
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_BRT Engineering - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	100	-	100
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Franchetti spa - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	211	-	211
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Senea - CP2 rit inf TOR SAPIENZA	23	-	23
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Step Engineering - CP2 rit inf TOR SAPIENZA	14	-	14
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Leonardo Consorzio - CP1 rit inf TOR SAPIENZA	138	-	138
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_BRT Engineering - CP2 rit inf TOR SAPIENZA	92	-	92
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40134000	30/11/2025	PNRR_Franchetti spa - CP2 rit inf TOR SAPIENZA	194	-	194
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c'investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134968	10/12/2025	SAL 19A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	1.017.819	-	1.017.819

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134969	10/12/2025	SAL 19A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	5.115	-	5.115
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134991	10/12/2025	FASE N - RTI Man MA300 385-386 Fin MIT- Lido	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134992	10/12/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 385-386 Fin MIT- Lido Rit	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134993	10/12/2025	FASE M - RTI Man MA300 385-386 Fin MIT- Lido	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134994	10/12/2025	FASE M - RTI Man MA300 315-316 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134994	10/12/2025	FASE N - RTI Man MA300 315-316 Fin MIT- MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134994	10/12/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 315-316 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134995	10/12/2025	FASE M - RTI Man MA300 333-334 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134995	10/12/2025	FASE N - RTI Man MA300 333-334 Fin MIT- MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134995	10/12/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 333-334 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134996	10/12/2025	FASE M - RTI Man MA300 317-318 Fin MIT- MA	43.647	-	43.647
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134996	10/12/2025	FASE N - RTI Man MA300 317-318 Fin MIT- MA	17.459	-	17.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40134996	10/12/2025	FASE M-N - RTI Man MA300 317-318 Fin MIT- MA	307	-	307
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145476	31/12/2025	PNRR_Consorzio Full Green CP 9 Portonaccio, Grottarossa, Tor Sapienza, Trastevere	156.227	-	156.227
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145479	31/12/2025	PNRR_Dalmiglio Paolo fatt 1/30 Tor Sapienza	6.219	-	6.219
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145483	31/12/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP3	1.009.009	-	1.009.009
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145483	31/12/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP3 rit infortuni	6.772	-	6.772
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145483	31/12/2025	PNRR_EUROSISTEMI Tor Sapienza CP3 - garanzia 5%	67.719	-	67.719
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145508	31/12/2025	20 Tram - 3° appl. - CAF fatt 71/2025 anticipo	13.611.600	-	13.611.600

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145515	31/12/2025	40 Tram - 1° appl. - CAF fatt 57/2025 oneri sic rit	10	-	10
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145528	31/12/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R. fatt 17-18/25	30.329	-	30.329
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145670	31/12/2025	20 Tram - 2° appl. - CAF fatt 55/2025	1.037	-	1.037
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145670	31/12/2025	20 Tram - 2° appl. - CAF fatt 55/2025 ritenute	5	-	5
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145672	31/12/2025	20 Tram - 2° appl. - CAF fatt 60/2025	38.004	-	38.004
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145672	31/12/2025	20 Tram - 2° appl. - CAF fatt 60/2025	191	-	191
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	14002064	31/12/2025	40 Tram - 1° appl. - CP 1 - FIN MIT DM 607/2019	6.885.222	-	6.885.222
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PSNMS	2025	POC	14002065	31/12/2025	PSNMS - Ist. prot 219987_16/12/2025 - Anticipo 20%	1.713.600	-	1.713.600
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146186	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase A SAL01 - Appalto Salcef	50.382	-	50.382
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146206	31/12/2025	Lavori TRAM 5°C.A. - fase A sal02 - Appalto Salcef	299.979	-	299.979
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146239	31/12/2025	Lavori TRAM 5°C.A. FASE A CP03 - Appalto Salcef	565.298	-	565.298
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PSNMS	2025	POC	40145878	31/12/2025	PSNMS - ROMANA DIESEL_fornitura n.14 bus	5.600.000	-	5.600.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145893	31/12/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R. fatt 4-2026	10.110	-	10.110
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145920	31/12/2025	SAL 20A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido	218.236	-	218.236
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145921	31/12/2025	SAL 20A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - Lido Rit	1.097	-	1.097
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145927	31/12/2025	SAL 20A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA	1.161.013	-	1.161.013
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40145928	31/12/2025	SAL 20A - RTI Man MA300 "c/imp" Fin MIT - MA Rit	5.834	-	5.834
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145938	31/12/2025	PNRR_IRD ENGINEERING fatt 151 Portonaccio	8.010	-	8.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145938	31/12/2025	PNRR_PM&D ENGINEERING fatt 6/26 Portonaccio	5.006	-	5.006

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145938	31/12/2025	PNRR_GIS DESIGN fatt 25/26 Portonaccio	7.009	-	7.009
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145948	31/12/2025	PNRR_fatt A2A n.925500085487 Grottarossa	556.708	-	556.708
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145949	31/12/2025	PNRR_fatt A2A n.925500085488 Grottarossa	309.948	-	309.948
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145960	31/12/2025	PNRR_EUROSISTEMI_Portonaccio_sal FIN_e svinc rit	294.228	-	294.228
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145966	31/12/2025	PNRR_EUROSISTEMI_Portonaccio Addendum	327.785	-	327.785
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145972	31/12/2025	PNRR - HERA fatt 740 Nuovo allaccio TOR SAPIENZA	185.920	-	185.920
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145973	31/12/2025	PNRR - HERA fatt 741 Nuovo allaccio PORTONACCIO	557.650	-	557.650
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145978	31/12/2025	PNRR - SENE Tor Sapienza	2.310	-	2.310
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145979	31/12/2025	PNRR - SENE RIT INF Tor Sapienza	11	-	11
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145980	31/12/2025	PNRR - STEP Tor Sapienza	1.386	-	1.386
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145981	31/12/2025	PNRR - STEP RIT INF Tor Sapienza	7	-	7
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145982	31/12/2025	PNRR - LEONARDO Tor Sapienza	13.861	-	13.861
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145983	31/12/2025	PNRR - LEONARDO RIT INF Tor Sapienza	67	-	67
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145984	31/12/2025	PNRR - BRT Tor Sapienza	9.240	-	9.240
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145985	31/12/2025	PNRR - BRT RIT INF Tor Sapienza	45	-	45
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145986	31/12/2025	PNRR - FRANCHETTI Tor Sapienza	19.405	-	19.405
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40145987	31/12/2025	PNRR - FRANCHETTI RIT INF Tor Sapienza	94	-	94
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146005	31/12/2025	PNRR_Senea - CP4 Portonaccio	104	-	104
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146007	31/12/2025	PNRR - STEP cp4 portonaccio	62	-	62

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146010	31/12/2025	PNRR - LEONARDO cp4 Portonaccio	624	-	624
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146012	31/12/2025	PNRR - BRT cp4 Portonaccio	416	-	416
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146014	31/12/2025	PNRR - FRANCHETTI cp4 Portonaccio	874	-	874
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146020	31/12/2025	PNRR_Tor Sapienza - imp di ricarica	60	-	60
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146055	31/12/2025	PNRR - fatt rit inf_Portonaccio_BRT	168	-	168
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146056	31/12/2025	PNRR - fatt rit inf_Portonaccio_FRANCHETTI	352	-	352
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146057	31/12/2025	PNRR - fatt rit inf_Portonaccio_LEONARDO	251	-	251
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146058	31/12/2025	PNRR - fatt rit inf_Portonaccio_SENEA	42	-	42
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146059	31/12/2025	PNRR - fatt rit inf_Portonaccio_STEP	25	-	25
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146301	31/12/2025	Sost.e Forn.35 scale mob.- A CP4 - Appalto Schindler	2.090.094	-	2.090.094
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146302	31/12/2025	Sost.e Forn.35 scale mob.- A CP4 - Appalto Schindler	10.503	-	10.503
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146304	31/12/2025	Manodop.smantell.e posa in opera SC - A CP4 - Appalto Schindler	331.389	-	331.389
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146305	31/12/2025	Manodop.smantell.e posa in opera SC - A CP4 - Appalto Schindler	1.665	-	1.665
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146306	31/12/2025	Progett.e Fornit. n.20 ascens. CP4 - Appalto Schindler	268.781	-	268.781
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146307	31/12/2025	Progett.e Fornit. n.20 ascens. CP4 - Appalto Schindler	1.351	-	1.351
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146308	31/12/2025	Manodop.smantell.e posa in opera ASC - A CP4 - Appalto Schindler	33.621	-	33.621
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146309	31/12/2025	Manodop.smantell.e posa in opera ASC - A CP4 - Appalto Schindler	169	-	169
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146310	31/12/2025	Oneri per la sicurezza CP4 - Appalto Schindler	158.065	-	158.065
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146311	31/12/2025	Oneri per la sicurezza CP4 - Appalto Schindler	2.634	-	2.634

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146315	31/12/2025	Sistema di supervisione impianti CP4 - Appalto Schindler	69.979	-	69.979
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146491	31/12/2025	Rev.ripr.dec. e adeg. 13treni L C-SAL2-3-4-5 - Appalto Caf	2.644.508	-	2.644.508
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146517	31/12/2025	Sost.e Forn.35 scale mob.e 20 asc. CP3 - Appalto Schindler	1.081.367	-	1.081.367
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146518	31/12/2025	Ritenuta a garanzia 0,5% su ft.47250021/2026 - Appalto Schindler	5.434	-	5.434
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146619	31/12/2025	Forn.100 app.valid.per Family Tap - Appalto Kuba It	138.900	-	138.900
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146621	31/12/2025	Serv.Upgrade Moova e rendic.dati - Appalto Almaviva	90.400	-	90.400
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146623	31/12/2025	Serv.EMV modulo transit versione 2.0 - Appalto Nexi paym	139.900	-	139.900
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146746	31/12/2025	Fuori servizio Areti per Piazzale Partigiani - Appalto Empire B.	633	-	633
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146748	31/12/2025	Parch.Partigiani Perizia di Variante del 12/03/25 - Appalto Areti	10.700	-	10.700
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146751	31/12/2025	Parccheggio Partigiani Lavori competenza 2025 - Appalto Empire B.	232.731	-	232.731
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146754	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase A SAL01 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	1.208	-	1.208
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146755	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase A SAL02 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	1.507	-	1.507
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146756	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase A SAL03 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	2.841	-	2.841
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146757	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL01 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	444	-	444
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146758	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL02 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	1.588	-	1.588
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146759	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL03 ritenuta 0,5% - Appalto Salcef	5.973	-	5.973
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146760	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL01 - Appalto Salcef	88.381	-	88.381
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146761	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL02 - Appalto Salcef	316.045	-	316.045
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146762	31/12/2025	AQ5MANTRAM 5°CA Fase B SAL03 - Appalto Salcef	1.220.581	-	1.220.581

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146763	31/12/2025	Fornitura di sezionatori amperometrici SAF08 - Appalto Coet	128.459	-	128.459
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146764	31/12/2025	Fornitura di sez.amperometrici SAF08 ritenuta 0,5 - Appalto Coet	646	-	646
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146784	31/12/2025	AOSIA1923-L2 3°CA 100 pali - Progettazione SALDO - Appalto 3ti Progetti	635	-	635
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146785	31/12/2025	AOSIA1923-L2 3°CA 100 pali - Progettazione SALDO - Appalto Studio Valle	519	-	519
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146786	31/12/2025	AOSIA1923-L2 3°CA 100 pali - Progettazione SALDO - Appalto 3ti Progetti	7.469	-	7.469
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146788	31/12/2025	AOSIA1923-L2 3°CA 100 pali - Progettazione SALDO - Appalto Studio Valle	6.111	-	6.111
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146790	31/12/2025	AOSIA2427-L2 3°CA 100 pali - Verifica PE SALDO - Appalto Itacertifer	5.452	-	5.452
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146792	31/12/2025	AOSIA2427-L2 3°CA 100 pali - Verifica PE Indagini - Appalto 3ti Progetti	32.729	-	32.729
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146793	31/12/2025	AOSMANTRAM 3°CA SAL07 Ostiense - Appalto Salcef	500.000	-	500.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146794	31/12/2025	AOSMANTRAM 3°CA DL Ostiense - Appalto Ird Engin.	9.309	-	9.309
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146795	31/12/2025	AOSIA2427-L1 9°CA DOCFAP Attestamento MilizieSALDO - Appalto Ird Engin.	14.864	-	14.864
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146797	31/12/2025	Sad Indagini georadar Piazza Caballini - Appalto Progetto Impr.Costruzioni	6.500	-	6.500
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146806	31/12/2025	6° Contratto Applicativo SAL01 quota 2025 - Appalto Burlandi	8.000	-	8.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146808	31/12/2025	3°C.A. Redazione del DOCFAP e supporto al RUP - Appalto Ird Engin.	23.795	-	23.795
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146811	31/12/2025	Lavori di Adeguamento Antincendio OGR SAL06 - Appalto Consorzio Integra	57.321	-	57.321
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FDE	40146881	31/12/2025	Rilinsuss.penali metrop. CdS TPL anno 2024	89.957	-	89.957
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2024	FDE	40146883	31/12/2025	Rilinsuss.penali superf. CdS TPL anno 2024	101.883	-	101.883
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146952	31/12/2025	Man strao arm rete tranv. 2° C.A. Ponte Garibaldi - Appalto Salcef	413.208	-	413.208
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146956	31/12/2025	Forn.Carri mot.porte traz.L.C riten.0,5 SAF01 - Appalto Hitachi	12.390	-	12.390

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146957	31/12/2025	Form.Carri mot.port.e traz.L.C riten.0,5 SAF02 - Appalto Hitachi	6.230	-	6.230
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40146958	31/12/2025	Form.Carri mot.port.e traz.L.C riten.0,5 SAF03 - Appalto Hitachi	6.270	-	6.270
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146322	31/12/2025	PNRR - IRD Engineering CP2_Portonaccio	8.010	-	8.010
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146322	31/12/2025	PNRR - PM&D_ CP2_Portonaccio	5.006	-	5.006
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146322	31/12/2025	PNRR - GIS DESIGN_ CP2_Portonaccio	7.009	-	7.009
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146353	31/12/2025	PNRR - IRD Engineering ADDENDUM_Portonaccio	8.097	-	8.097
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146353	31/12/2025	PNRR - PM&D ADDENDUM_Portonaccio	5.061	-	5.061
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146353	31/12/2025	PNRR - GIS DESIGN_ADDENDUM_Portonaccio	7.085	-	7.085
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146541	31/12/2025	PNRR - Franchetti -Portonaccio Addendum	24.942	-	24.942
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146542	31/12/2025	PNRR - Leonardo -Portonaccio Addendum	17.816	-	17.816
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146543	31/12/2025	PNRR - BRT -Portonaccio Addendum	11.877	-	11.877
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146544	31/12/2025	PNRR - STEP - Portonaccio Addendum	1.782	-	1.782
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40146545	31/12/2025	PNRR - SENEAL -Portonaccio Addendum	2.969	-	2.969
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo c/investimenti manutenzione straordinaria Linea A	2025	POC	40146880	31/12/2025	40 Tram - 1° appl. - DEC - Lucani R. ago-dic 25 st	50.548	-	50.548
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Fondi PNRR	2025	POC	40147017	31/12/2025	PNRR - ICT - MISSIONE 1 - Impl.ne SW All-in-One	61.625	-	61.625
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147053	31/12/2025	Intensificaz. servizio TPL metropolitana 2025	215.743	-	215.743
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147095	31/12/2025	Lavori rinnovo scambi su platea Castro Pretorio - Appalto Salcef	605.065	-	605.065
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147096	31/12/2025	Lavori rinn. scambi platea Castro Pretorio oneri - Appalto Salcef	74.135	-	74.135
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147097	31/12/2025	Lavori rinn. scambi platea Castro Pretorio riten. - Appalto Salcef	3.513	-	3.513

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147099	31/12/2025	Rimb.sorvegl.antic.Linea A SAL9 al SAL13 2025 - Appalto Evolve	887.724	-	887.724
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147100	31/12/2025	Rimb.sorvegl.antic.Linea B SAL9 al SAL13 2025 - Appalto Evolve	887.724	-	887.724
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2024	FDE	40147129	31/12/2025	Serv.vigil. dic 2024 Itaipol apertura Giubileo	67.979	-	67.979
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2024	FDE	40147130	31/12/2025	Serv.vigil. dic 2024 Security apertura Giubileo	67.979	-	67.979
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2025	FDE	40147131	31/12/2025	Serv.vigilanza 2025 Itaipol Giubileo Lotto 1	383.042	-	383.042
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2025	FDE	40147132	31/12/2025	Serv.vigilanza 2025 Security Giubileo Lotto 1	380.648	-	380.648
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147161	31/12/2025	Decreto aiuti Rinnov Anagnina-Ottaviano - Appalto Salcef	150.000	-	150.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147162	31/12/2025	Decreto aiuti AQ mtz str MB-form.traverse - Appalto Salcef	30.000	-	30.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147356	31/12/2025	Form.mat.amm tram - traverse in rovere Green - Appalto Green	33.077	-	33.077
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Affidamento delle funzioni di stazione appaltante	2025	FDE	40147362	31/12/2025	Form.mat.amm tram - mater. minuto u.m.2025 - Appalto mat.minuto	15.530	-	15.530
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147378	31/12/2025	Rimb.oneri Christmas mobility Pass 2025	38.882	-	38.882
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2025	FDE	40147426	31/12/2025	Presidi e pronto intervento anno 2025	3.746	-	3.746
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147435	31/12/2025	Serv.a chiamata zona Massimina 6/05-31/12/2025	505.979	-	505.979
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147467	31/12/2025	Intensificaz. servizio TPL superficie 2025	5.404.410	-	5.404.410
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2025	FDE	40147469	31/12/2025	Esequie Papa F. e Intronizz.Papa Leone 2025	397.907	-	397.907
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147476	31/12/2025	Saldo corr CdS TPL superficie anno 2025	1.066.927	-	1.066.927
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147477	31/12/2025	Interruz.e riduz.di superficie anno 2025	26.067.764	-	26.067.764
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147478	31/12/2025	Saldo corr CdS TPL metropolitana anno 2025	100.259	-	100.259
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147479	31/12/2025	Interruz.e riduz.di metropolitana anno 2025	8.543.815	-	8.543.815

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147486	31/12/2025	Integraz.intensificaz. servizio TPL metrop 2025	7.426	-	7.426
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FDE	40147487	31/12/2025	Saldo CdS corrisp.parcheggi di scambio 2025	2.063.714	-	2.063.714
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FDE	40147488	31/12/2025	Saldo CdS corrisp.bike box 1°semestre 2025	22.500	-	22.500
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di Servizio	2025	FDE	40147489	31/12/2025	Saldo CdS corrisp.bike box 2°semestre 2025	150.000	-	150.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FDE	40147490	31/12/2025	Saldo CdS corrisp.sosta tariffata anno 2025	2.850.371	-	2.850.371
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FDE	40147491	31/12/2025	Saldo CdS corrisp.parch.in struttura anno 2025	107.683	-	107.683
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Varie	2025	FDE	40147492	31/12/2025	Evento Madonna di Malaga - Giubileo 2025	110.000	-	110.000
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147493	31/12/2025	Penalità CdS TPL superficie anno 2025	(132.000)	-	(132.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147494	31/12/2025	Penalità CdS TPL metropolitana anno 2025	(3.000)	-	(3.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Mobilità	2025	FDE	40147495	31/12/2025	Penalità QE sosta e parcheggi anno 2025	(25.000)	-	(25.000)
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio Roma Giardinetti	2025	FDE	40147497	31/12/2025	Saldo CdS Roma-Giardinetti anno 2025	853.518	-	853.518
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147498	31/12/2025	RC agev. storiche III trim 2025	1.735.585	-	1.735.585
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147499	31/12/2025	RC agev. OVER 70 III trim 2025	468.895	-	468.895
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147500	31/12/2025	RC agev. U19 III trim 2025	11.560.727	-	11.560.727
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147504	31/12/2025	Saldo Agevolazioni Over70 anno 2025	492.741	-	492.741
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147506	31/12/2025	Saldo Agev storiche quota ricavo anno 2025	1.900.350	-	1.900.350
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147507	31/12/2025	Saldo Agev.U19 quota ricavo anno 2025	3.664.815	-	3.664.815
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147523	31/12/2025	Saldo Agev storiche quota altri anno 2025	348.319	-	348.319
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147524	31/12/2025	Saldo Agev U19 quota altri anno 2025	671.731	-	671.731

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contributo agevolazioni tariffarie	2025	FDE	40147624	31/12/2025	Navette bus serv.sost.tram 6/10/2025-7/12/2025	397.621	-	397.621
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti	Contratto di servizio	2025	FDE	40147685	31/12/2025	Corrispettivo Integrativo MdR CdS TPL 2025	35.922.111	-	35.922.111
Dipartimento Mobilità Sostenibile e Trasporti Totale							263.570.939	81.600	263.489.339
Dipartimento Monitoraggio Qualità dei Servizi e Comunicazione Istituzionale	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261095	31/12/2025	RC ritiri 2025	614	-	614
Dipartimento Monitoraggio Qualità dei Servizi e Comunicazione Istituzionale Totale							614	-	614
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12000891	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	250	-	250
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12001349	03/06/2013	CdR abbonamenti aprile 2013	750	-	750
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002234	30/09/2013	CdR abbonamenti settembre 2013	105	-	105
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002581	27/11/2013	CdR abbonamenti ottobre 2013	140	-	140
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Callarangi Antonio	4.815	-	4.815
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Appetiti Fabio	3.079	-	3.079
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Calderani Caludio	4.409	-	4.409
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Martignoni Alfredo	3.928	-	3.928
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Calisti Conti Giovanni	4.261	-	4.261
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Ciccone Andrea	3.686	-	3.686
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000130-131-132-133	02/05/2013	Canofari Daniele	3.639	-	3.639
Dipartimento Organizzazione e Risorse Umane Totale							29.063	-	29.063
Dipartimento 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	Servizi riservati	2005	FE	1069	28/06/2013	nota variazione interna doc.62000193/2009 - Riclassifica fattura Genn 2005 - trasporto straordinario senza fissa dimora	8.956	-	8.956

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	2025	FE	47260204	18/03/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260351	19/05/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260352	19/05/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260436	31/05/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260893	12/11/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260994	15/12/2025	RC ritiri 2025	4.091	-	4.091
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260995	15/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261086	31/12/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261087	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261088	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Dipartimento Politiche Sociali e Salute	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261091	31/12/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Dipartimento Politiche Sociali e Salute Totale							18.959	-	18.959
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000124	31/12/2009	trasporto studenti Park Hotel-Santa Costanza marz-giu 2008	10.032	-	10.032
Dipartimento Protezione Civile	Servizi riservati	2008	FE	62000125	31/12/2009	trasporto studenti residence di Acilia marz-giu 2008	7.022	-	7.022
Dipartimento Protezione Civile Totale							17.054	-	17.054
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2009	FE	62000612	31/12/2009	disabili in convenzione: trasporto disabili - settembre 2009	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	981	01/04/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie marzo 2010	3.630	-	3.630
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Servizio scuolabus e disabili	2010	FE	496	28/02/2010	disabili in convenzione: trasp pers diff motorie febbraio 2010	3.630	-	3.630

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2015	FE	47250071	13/05/2015	Asilo nido Tor Sapienza aprile 2015	15.956	-	15.956
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Varie	2012	FDE	58000032	02/05/2013	Contratto Pietralata Vecchia d.d. 10/2009	214.000	-	214.000
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2025	FDE	40121956	05/11/2025	conven. asilo nido MGL dep. cauzionali pr.193801	32.428	-	32.428
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2025	FDE	40121957	05/11/2025	conven. asilo nido TSP dep. cauzionali pr.193801	23.936	-	23.936
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Contributo asili nido	2025	FDE	40121959	05/11/2025	conven. asilo nido PRE dep. cauzionali pr.193801	18.700	-	18.700
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260996	15/12/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261093	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261094	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.818	-	1.818
Dipartimento Scuola, Lavoro e Formazione Professionale Totale							319.092	-	319.092
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	Titoli di viaggio e sosta	2008	FE	12000520	18/07/2008	DIP. VIII -COMUNE ROMA - GIUGNO 08	230	-	230
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive	Titoli di viaggio e sosta	2008	FE	12000584	29/08/2008	DIP.VIII -COMUNE ROMA-LUGLIO 2008	230	-	230
Dipartimento Sviluppo Economico e Attività Produttive Totale							460	-	460
Dipartimento Trasformazione Digitale	Titoli di viaggio e sosta	2022	FE	47260333	28/04/2023	RC abbonamento annuale ordinario	227	-	227
Dipartimento Trasformazione Digitale Totale							227	-	227
Dipartimento Tutela Ambientale	Varie	2009	FE	352	15/04/2009	residuo progettazioni D.D. 441/04	4.831	-	4.831
Dipartimento Tutela Ambientale	Varie	2009	FE	353	15/04/2009	residuo progettazioni D.D. 557/04	7.821	-	7.821
Dipartimento Tutela Ambientale	Varie	2008	FDE	40016313 40105543	31/12/2008 31/12/2015	Roma per Kyoto	21.038	-	21.038
Dipartimento Tutela Ambientale Totale							33.690	-	33.690
Gabinetto 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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	EVENO "OTTOBRE AL MARE"	2.400	-	2.400
Gabinetto del Sindaco	Contratto di servizio	2018	FE	47250001	07/01/2019	Serv.agg.vi Formula E anno 2018	71.456	-	71.456
Gabinetto del Sindaco	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	2023	FDE	40209516	31/12/2023	Servizi aggiuntivi Ryder Cup metropolit. anno 2023	37.329	-	37.329
Gabinetto del Sindaco	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002071	31/12/2025	DIST1/10- 31/12/25VALENTI GIAMPIERO GABIN SINDACO	10.023	-	10.023
Gabinetto del Sindaco Totale							212.223	-	212.223
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	Varie	2024	FDE	40184211	31/12/2024	^ (CM) Accordo Comarketing Bibliocard	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	2013	FE	12000958	30/04/2013	Roma Capitale abbonamenti febbraio	500	-	500
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2013	FE	12002942	31/12/2013	CdR abbonamenti gennaio 2013	250	-	250
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005226	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2009	28.392	-	28.392
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005226	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2010	44.764	-	44.764
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005226	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Aubert Luca 2011	42.023	-	42.023
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003332	01/11/2013	perm rfb x Aubert Luca anno 2012	33.806	-	33.806
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002688	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Cioffari Mauroto	11.555	-	11.555
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002708	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Aubert Luca	28.901	-	28.901
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000902	29/04/2015	perm rfb 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 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000912	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Cioffari Mauro	30.884	-	30.884
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003536	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Cioffari Mauro	30.333	-	30.333
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003537	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Aubert Luca	33.632	-	33.632
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003455	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Cioffari Mauro	7.723	-	7.723
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003462	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Aubert Luca	11.181	-	11.181
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Servizio scuolabus e disabili	2010	FDE	58000141	02/05/2013	trasport normodotati novembre-dicemb 2010	16.200	-	16.200
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260368	19/05/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260634	31/07/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260965	28/11/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261021	23/12/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261023	23/12/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261024	23/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261025	23/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261026	23/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261113	31/12/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261114	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261115	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261116	31/12/2025	RC ritiri 2025	147	-	147
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261117	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.136	-	1.136

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261118	31/12/2025	RC ritiri 2025	344	-	344
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261119	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.818	-	1.818
Municipio Roma I (ex I e XVII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261120	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.136	-	1.136
Municipio Roma I (ex I e XVII) Totale							372.555	-	372.555
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003327	01/11/2013	perm rfb x Spositi Alfredo anno 2012	19.786	-	19.786
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002674	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Spositi Alfredo	7.205	-	7.205
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	58000248	02/05/2013	perm rfb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2009	15.594	-	15.594
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	58000250	02/05/2013	perm rfb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2010	16.473	-	16.473
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	58000252	02/05/2013	perm rfb d.l.18/08/00 x Spositi Alfredo 2011	21.198	-	21.198
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005213	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2008	10.958	-	10.958
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005213	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2009	19.446	-	19.446
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005213	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2010	12.239	-	12.239
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005213	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Gerace Giuseppe 2011	12.324	-	12.324
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003326	01/11/2013	perm rfb x Gerace Giuseppe anno 2012	27.855	-	27.855
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002668	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Gerace G.	9.657	-	9.657
Municipio Roma II (ex II e III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003456	31/12/2016	perm rfb anno 2016 Gerace Giuseppe	129	-	129
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260811	22/10/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261013	23/12/2025	RC ritiri 2025	642	-	642
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261014	23/12/2025	RC ritiri 2025	1.591	-	1.591

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261015	23/12/2025	RC ritiri 2025	37	-	37
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261016	23/12/2025	RC ritiri 2025	4.318	-	4.318
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261017	23/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261106	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma II (ex II e III)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261107	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma II (ex II e III) Totale							180.815	-	180.815
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2012	FE	12001147	01/06/2012	comune abbonamenti febbraio	460	-	460
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003458	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Evangelista Riccardo	13.317	-	13.317
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003458	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Rauccio Franco	12.158	-	12.158
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003702	27/12/2017	PERM.RTB 2017 EVANGELISTA RICCARDO	36.365	-	36.365
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003704	27/12/2017	PERM.RTB 2017 RAUCCIO FRANCO	34.833	-	34.833
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003849	28/12/2018	PERM.RTB 2018 EVANGELISTA R. RM CAPITALE MUN. III	16.945	-	16.945
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003851	28/12/2018	PERM.RTB 2018 RAUCCIO F. ROMA CAPITALE MUN. III	5.329	-	5.329
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003293	31/12/2019	PERM.RETR.2019 EVANGELISTA RICCARDO	28.887	-	28.887
Municipio Roma III (ex IV)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002320	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC. III EVANGELIS'	5.881	-	5.881
Municipio Roma III (ex IV)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261101	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma III (ex IV) Totale							154.402	-	154.402
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2010	18.672	-	18.672
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005215	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sciascia Emiliano 2011	13.239	-	13.239

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003328	01/11/2013	perm rtb x Sciascia Emiliano anno 2012	9.265	-	9.265
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002673	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Sciascia Emiliano	2.020	-	2.020
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003457	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Sciascia Emiliano	5.681	-	5.681
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003457	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Palmaccio Valerio	4.821	-	4.821
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003740	27/12/2017	PERM.RTB 2017 SCIASCIA EMLIANO	18.112	-	18.112
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003880	28/12/2018	PERM.RTB 2018 SCIASCIA E. RM CAP. MUNIC.IV	15.569	-	15.569
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003323	31/12/2019	PERM.RETR.2019 SCIASCIA EMLIANO	17.217	-	17.217
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002321	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.IV SCIASCIA E	4.515	-	4.515
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002617	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.IV I 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 I SEM 2021 PICCOLO RUGGIERO	2.599	-	2.599
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005090	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PALMACCIO VALERIO	11.026	-	11.026
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005092	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PICCOLO RUGGIERO	17.427	-	17.427
Municipio Roma IV (ex V)	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	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	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	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	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	2025	FDE	14001534	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN IV PALMACCIO VALERIO	15.524	-	15.524
Municipio Roma IV (ex V)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261100	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma IV (ex V)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002107	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN IV PALMACCIO VALERIO	16.702	-	16.702
Municipio Roma IV (ex V) Totale							226.471	-	226.471
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2014	FE	12001977	03/09/2014	CdR abbonamenti agosto 2014	3.250	-	3.250
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002672	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Saliola Mariangela	2.395	-	2.395
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000956	30/04/2015	perm rtb anno 2014 x Saliola Mariangela	11.678	-	11.678
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003534	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.V x Saliola Mariange	8.209	-	8.209
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000092-93	02/05/2013	Alfredo Fabbroni	6.500	-	6.500
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14000972	20/05/2010	Alfredo Fabbroni	6.920	-	6.920
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	58000094	02/05/2013	Alfredo Fabbroni	8.048	-	8.048
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14002487	31/12/2010	perm rtb x Fabbroni Alfredo 1 sem 2010 7 munic.	13.050	-	13.050
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14000744	10/03/2011	perm rtb x Fabbroni Alfredo 2° sem 2010 7 munic.	8.276	-	8.276
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FDE	14005217	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2007	21.291	-	21.291
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005217	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2008	20.163	-	20.163
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005217	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2009	28.761	-	28.761
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005217	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Morgante Massimiliano 2010	647	-	647
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005218	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sapia Luigi 2008	3.340	-	3.340
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005218	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Sapia Luigi 2009	5.282	-	5.282
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002700	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Calisti Conti Giovanni	1.195	-	1.195
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FE	47250059	15/04/2025	Asilo nido Tor Sapienza febbraio 2025	6.211	-	6.211

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260559	18/07/2025	RC ritiri 2025	2.516	-	2.516
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FE	47250179	09/12/2025	Asilo nido Tor Sapienza settembre 2025	14.389	-	14.389
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FE	47250180	09/12/2025	Asilo nido Prenestina settembre 2025	9.775	-	9.775
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FE	47250182	09/12/2025	Asilo nido Tor Sapienza ottobre 2025	16.069	-	16.069
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FE	47250183	09/12/2025	Asilo nido Prenestina ottobre 2025	12.048	-	12.048
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261018	23/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261019	23/12/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261108	31/12/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261109	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261110	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261111	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.136	-	1.136
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261112	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146271	31/12/2025	Asilo nido Tor Sapienza dicembre 2025	21.830	-	21.830
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146272	31/12/2025	Asilo nido Prenestina dicembre 2025	13.112	-	13.112
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146275	31/12/2025	Addendum Asilo nido Tor Sapienza al 31 dicembre 25	4.340	-	4.340
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146276	31/12/2025	Addendum Asilo nido Prenestina al 31 dicembre 25	3.500	-	3.500
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146439	31/12/2025	Asilo nido Tor Sapienza novembre 2025	20.418	-	20.418
Municipio Roma V (ex VI e VII)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146440	31/12/2025	Asilo nido Prenestina novembre 2025	13.112	-	13.112
Municipio Roma V (ex VI e VII) Totale							290.417	-	290.417

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	58000238	02/05/2013	perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2008	18.610	-	18.610
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	58000242	02/05/2013	perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2009	33.201	-	33.201
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	58000244	02/05/2013	perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2010	12.248	-	12.248
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	58000246	02/05/2013	perm rtb d.l.18/08/00 x Ferretti Fabrizio 2011	34.642	-	34.642
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FDE	14005223	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2007	1.992	-	1.992
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005223	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2008	8.352	-	8.352
Municipio Roma VI (ex V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005223	15/11/2012	perm rtb d.l.18/08/00 x Cremonesi Fabrizio 2009	6.372	-	6.372
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002685	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Compagnone F.munic 6 ex 8	11.287	-	11.287
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000901	29/04/2015	perm rtb anno 2014 Argenti Marco	4.130	-	4.130
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003532	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.V x Ferretti Fabriz	30.360	-	30.360
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	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 V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003459	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Ferretti Fabrizio	11.975	-	11.975

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003461	31/12/2016	perm rfb anno 2016 Compagnone Fabrizio	18.218	-	18.218
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003461	31/12/2016	perm rfb anno 2016 Argenti Marco	10.205	-	10.205
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003461	31/12/2016	perm rfb anno 2016 Muzzone Antonio	7.507	-	7.507
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003710	27/12/2017	PERM.RTB 2017 MUZZONE ANTONIO	21.806	-	21.806
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003720	27/12/2017	PERM.RTB 2017 COMPAGNONE FABRIZIO	24.323	-	24.323
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003857	28/12/2018	PERM.RTB 2018 MUZZONE A. RM CAP. MUNICIPIO VI	23.842	-	23.842
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003865	28/12/2018	PERM.RTB 2018 COMPAGNONE F. RM CAP. MUNICIPIO VI	23.691	-	23.691
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003300	31/12/2019	PERM.RETR.2019 MUZZONE ANTONIO	23.632	-	23.632
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003307	31/12/2019	PERM.RETR.2019 COMPAGNONE FABRIZIO	30.179	-	30.179
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002323	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.VI COMPAGNONE	27.056	-	27.056
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002324	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.VI MUZZONE A	16.184	-	16.184
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14001361	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUZZONE A I SEM 2021 MUNICIPIO VI	8.524	-	8.524
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14001362	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL. COMPAGNONE F I SEM 2021 MUN VIDEI	11.663	-	11.663
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002615	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUN.VII I SEM 2021 MUZZONE ANTONIO	3.563	-	3.563
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002621	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII I SEM 2021 COMPAGNONE F	6.966	-	6.966
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002624	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII I SEM 2021 TERRINONI M	2.126	-	2.126
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002625	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII I SEM 2021 MANCINI FLAVIO	1.703	-	1.703
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005078	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	10.065	-	10.065
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005079	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 MUZZONE ANTONIO	4.407	-	4.407

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006150	31/12/2022	PERM.RETR.COMPAGNONE FABRIZIO II SEMESTRE 2022	15.240	-	15.240
Municipio Roma VI (ex V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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 V III)	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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	2025	FDE	14001522	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN VI MUZZONE ANTONIO	11.772	-	11.772
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14001524	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN VI TERRINONI M.	3.727	-	3.727
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14001525	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN VI MANCINI FLAVIO	10.497	-	10.497
Municipio Roma VI (ex VIII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261096	31/12/2025	RC ritiri 2025	671	-	671
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002094	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN VI MUZZONE ANTONIO	10.160	-	10.160
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002096	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN VI TERRINONI M.	4.473	-	4.473
Municipio Roma VI (ex VIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002098	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN VI MANCINI FLAVIO	10.928	-	10.928
Municipio Roma VI (ex VIII) Totale							878.643	-	878.643
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003472	31/12/2016	perm rtb anno 2016 Ariano M.Cristina	5.495	-	5.495
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2017	FE	47260247	31/08/2017	RC ritiri tessere giugno 2017	882	-	882
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003738	27/12/2017	PERM.RTB 2017 ARIANO M.CRISTINA	12.207	-	12.207
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003878	28/12/2018	PERM.RTB 2018 ARIANO M.C. RM CAP. MUNIC. VII	12.581	-	12.581
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003320	31/12/2019	PERM.RETR.2019 ARIANO MARIA CRISTINA	11.605	-	11.605
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002322	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.VII ARIANO M.C.	6.110	-	6.110
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14001365	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.ARIANO M C I SEM 2021 MUNICIPI VII	3.197	-	3.197
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002620	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.VII II SEM 2021 ARIANO MC	762	-	762
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260533	07/07/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260922	20/11/2025	RC ritiri 2025	909	-	909

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261005	23/12/2025	RC ritiri 2025	909	-	909
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261006	23/12/2025	RC ritiri 2025	146	-	146
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261007	23/12/2025	RC ritiri 2025	2.727	-	2.727
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261098	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261099	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma VII (ex IX e X) Totale							58.440	-	58.440
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005224	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Menicucci Pietro 2008	8.166	-	8.166
Municipio Roma VIII (ex XI)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005224	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Menicucci Pietro 2009	3.548	-	3.548
Municipio Roma VIII (ex XI)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260943	24/11/2025	RC ritiri 2025	682	-	682
Municipio Roma VIII (ex XI) Totale							12.395	-	12.395
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261011	23/12/2025	RC ritiri 2025	2.727	-	2.727
Municipio Roma IX (ex XII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261103	31/12/2025	RC ritiri 2025	3.409	-	3.409
Municipio Roma IX (ex XII) Totale							6.136	-	6.136
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2007	FDE	14005225	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Corsi Maurizio 2007	12.741	-	12.741
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005225	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Stornaiuolo Carmine 2008	3.705	-	3.705
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005225	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Stornaiuolo Carmine 2009	10.978	-	10.978
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003331	01/11/2013	perm rfb x Stornaiuolo Carmine anno 2012	14.630	-	14.630
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002675	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Stornaiuolo C.	4.943	-	4.943
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002679	21/10/2014	perm rfb anno 2013 x Di Matteo Leonardo	6.360	-	6.360

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000921	29/04/2015	perm rlb anno 2014 x Di Matteo Leonardo	11.194	-	11.194
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003531	31/12/2015	rimb perm rlb anno 2015 Munic.X x Di Matteo L.	2.172	-	2.172
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002614	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUN.X II SEM 2021 DI MATTEO LEONARDO	667	-	667
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005077	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 DI MATTEO LEONARDO	2.868	-	2.868
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14006146	31/12/2022	PERM.RETR.DI MATTEO LEONARDO II SEMESTRE 2022	2.760	-	2.760
Municipio Roma X (ex XIII)	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	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	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	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	2025	FDE	14001516	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN X DI MATTEO LEONARDO	8.056	-	8.056
Municipio Roma X (ex XIII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261097	31/12/2025	RC ritiri 2025	2.727	-	2.727
Municipio Roma X (ex XIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002092	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN X DI MATTEO LEONARDO	5.415	-	5.415
Municipio Roma X (ex XIII) Totale							106.590	-	106.590
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2025	FE	47250181	09/12/2025	Asilo nido Magliana settembre 2025	23.599	-	23.599
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2025	FE	47250184	09/12/2025	Asilo nido Magliana ottobre 2025	24.214	-	24.214
Municipio Roma XI (ex XV)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261104	31/12/2025	RC ritiri 2025	90	-	90
Municipio Roma XI (ex XV)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261105	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.136	-	1.136
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146273	31/12/2025	Asilo nido Magliana dicembre 2025	25.166	-	25.166
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146277	31/12/2025	Addendum Asilo nido Magliana al 31 dicembre 25	5.320	-	5.320

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XI (ex XV)	Contributo asili nido	2025	FDE	40146441	31/12/2025	Asilo nido Magliana novembre 2025	24.707	-	24.707
Municipio Roma XI (ex XV) Totale							104.234	-	104.234
Municipio Roma XII (ex XVI)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261010	23/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma XII (ex XVI) Totale							227	-	227
Municipio Roma XIII (ex XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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 XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003737	27/12/2017	PERM.RTB 2017 MELE TONY	40.221	-	40.221
Municipio Roma XIII (ex XVII)	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 XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003319	31/12/2019	PERM.RETR.2019 MELE TONY	42.753	-	42.753
Municipio Roma XIII (ex XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002326	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.XIII MELE TON	43.194	-	43.194
Municipio Roma XIII (ex XVII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14001364	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.MELE T I SEM 2021 MUNICIPIO XIII	23.651	-	23.651
Municipio Roma XIII (ex XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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 XVII)	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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
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	2025	FDE	14001535	13/10/2025	DIST.I SEM 2025 RM CAP MUN XIII MELE TONY	26.155	-	26.155
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261044	30/12/2025	RC ritiri 2025	311	-	311
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261045	30/12/2025	RC ritiri 2025	3.409	-	3.409
Municipio Roma XIII (ex XVIII)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2025	FDE	14002108	31/12/2025	DIST.II SEM 2025 RM CAP MUN XIII MELE TONY	25.822	-	25.822
Municipio Roma XIII (ex XVIII) Totale							524.769	-	524.769
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2008	FE	12000698	24/10/2008	MUN.XIX -COMUNE ROMA - SETTEMBRE 2008	920	-	920
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14000972	20/05/2010	Pirandola	1.605	-	1.605
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14002487	31/12/2010	perm.rtb.x Pirandola Massimiliano 1 sem 10 19 mun	8.774	-	8.774
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14000740	10/03/2011	perm.rtb.x Pirandola Massimiliano 2° sem 10 19 mun	5.123	-	5.123
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005227	15/11/2012	perm.rtb d.l.18/08/00 x Pirandola Massimiliano 11	9.034	-	9.034
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003333	01/11/2013	perm.rtb x Pirandola Massimiliano anno 2012	29.633	-	29.633
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002670	21/10/2014	perm.rtb anno 2013 x Pirandola Massimiliano	7.140	-	7.140
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2016	FDE	14003463	31/12/2016	perm.rtb anno 2016 Pirandola Massimiliano	9.129	-	9.129
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2017	FDE	14003735	27/12/2017	PERM.RTB 2017 PIRANDOLA MASSIMILIANO	19.527	-	19.527
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2018	FDE	14003876	28/12/2018	PERM.RTB 2018 PIRANDOLA M. RM CAP.MUNIC.XIV	20.193	-	20.193
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2019	FDE	14003318	31/12/2019	PERM.RETR.2019 PIRANDOLA MASSIMILIANO	21.047	-	21.047
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2020	FDE	14002325	30/12/2020	PERM. RTB 2020 MUNIC.XIV PIRANDOLA	13.631	-	13.631
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14001363	06/08/2021	PERM.CAR. PUBBL.PIRANDOLA M I SEM 2021 MUNICIP XIV	9.416	-	9.416

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002618	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. MUNIC.XIV II SEM 2021 PIRANDOLA M	2.621	-	2.621
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261008	23/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261009	23/12/2025	RC ritiri 2025	289	-	289
Municipio Roma XIV (ex XIX)	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261102	31/12/2025	RC ritiri 2025	289	-	289
Municipio Roma XIV (ex XIX) Totale							158.599	-	158.599
Ragioneria Generale - Divisione Entrate	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261092	31/12/2025	RC ritiri 2025	227	-	227
Ragioneria Generale - Divisione Entrate Totale							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	2010	FE	12001863	07/12/2010	CdR abbonamento annuale 2010	1.380	-	1.380
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260993	15/12/2025	RC ritiri 2025	1.364	-	1.364
Sovrintendenza Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261085	31/12/2025	RC ritiri 2025	1.818	-	1.818
Sovrintendenza Capitolina Totale							4.792	-	4.792
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001332	28/07/2011	CdR abbonamenti impersonali giugno 2011	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001334	28/07/2011	CdR abbonamenti anno 2011	920	-	920
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001330	28/07/2011	CdR abbonamenti anno 2011	1.380	-	1.380
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2011	FE	12001585	31/08/2011	CdR 5 abbonamenti impersonali luglio	230	-	230
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14002487	31/12/2010	perm.rtb.x Stampete Antonio 1 sem 2010 campidoglio	4.861	-	4.861
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14000736	10/03/2011	perm.rtb.x Stampete Antonio 2° sem 2010 campidoglio	16.015	-	16.015
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FE	2731	31/10/2011	Richiesta rimb distaccati 2008-VEDI ALLEGATO	117.071	-	117.071

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FE	2871	24/11/2011	Richiesta rimb distaccati 2009-VEDI ALLEGATO	210.321	-	210.321
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000078	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.SPADONI PAOLO	46.613	-	46.613
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000079	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.BACCARELLI LUCA	63.884	-	63.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000080	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.PAOLETTI ADRIANO	33.615	-	33.615
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FE	58000081	02/05/2013	DISTACCO ANNO 2011 AG.FALCIONI GIULIANO	39.649	-	39.649
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2244	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 BOTTONI STEFANO	13.709	-	13.709
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2247	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.551	-	12.551
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2249	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.568	-	12.568
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2251	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 BERARDI MASSIMO	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2253	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 ALPINI ALESSANDRO	12.280	-	12.280
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2254	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 CICERCHIO ADRIANO	12.120	-	12.120
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2255	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 SPADONI PAOLO	10.809	-	10.809
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2256	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 FERRERA GIULIANO	10.764	-	10.764
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2257	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 BALDASSARRI FLAVIA	10.603	-	10.603
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	2260	01/10/2012	Distacco Spadoni Paolo-3° trimestre 2010	11.049	-	11.049
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2261	01/10/2012	DISTACCO I° TRIMESTRE 2010 POLLA CRISTIANA	8.771	-	8.771
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

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2266	01/10/2012	Distacco Baccarelli Luca-3° trimestre 2010	15.504	-	15.504
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2270	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 ARDUINI STEFANIA	12.276	-	12.276
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2271	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 FONZO MANUELA	4.023	-	4.023
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2273	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 VERONESI MASSIMO	12.953	-	12.953
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2274	01/10/2012	Distacco Gargano Fabrizio-3° trimestre 2010	10.171	-	10.171
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2275	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CADDEU SEBASTIANO	2.850	-	2.850
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2276	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 LEVA MARCO	11.884	-	11.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2278	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CERVONI VALERIA	12.140	-	12.140
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2282	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CARACCIOLO GIUSEPPE	12.197	-	12.197
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2284	01/10/2012	DISTACCO 1° TRIMESTRE 2010 CINOTTI MARICA	7.634	-	7.634
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2285	01/10/2012	Distacco Veronesi Massimo-3° trimestre 2010	13.241	-	13.241
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2287	01/10/2012	Distacco Ferrara Massimiliano-3° trimestre 2010	9.670	-	9.670
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2288	01/10/2012	Distacco Moriccioli Roberta-3° trimestre 2010	11.969	-	11.969
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2289	01/10/2012	Distacco Leva Marco-3° trimestre 2010	12.148	-	12.148
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2301	01/10/2012	Distacco Spadoni Paolo-4° trimestre 2010	11.049	-	11.049
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2304	17/10/2012	DISTACCO 2° TRIM. 2010 BOTTONI STEFANO	13.861	-	13.861
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2305	17/10/2012	DISTACCO 2° TRIM. 2010 CALLARINGI ANTONIO	12.690	-	12.690
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2306	17/10/2012	Distacco Baccarelli Luca -4° trimestre 2010	15.504	-	15.504
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2308	17/10/2012	DISTACCO 2° TRIM. 2010 CALDERAN CLAUDIO	12.707	-	12.707

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2310	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 BERARDI MASSIMO	12.275	-	12.275
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2311	17/10/2012	Distacco Gargano Fabrizio -4° trimestre 2010	10.171	-	10.171
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2312	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 ALPINI ALESSANDRO	12.417	-	12.417
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2315	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CICERCHIO ADRIANO	12.255	-	12.255
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2317	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 SPADONI PAOLO	10.929	-	10.929
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2319	17/10/2012	Distacco Veronesi Massimo -4° trimestre 2010	13.241	-	13.241
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2320	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 FERRERA GIULIANO	10.884	-	10.884
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2322	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 BALDASSARRI FLAVIA	10.721	-	10.721
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2323	17/10/2012	Distacco Ferrara Massimiliano -4° trimestre 2010	9.670	-	9.670
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2324	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 BACCARELLI LUCA	15.335	-	15.335
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2325	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 POLLA CRISTINA	8.869	-	8.869
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2326	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 MORGANTE MASSIMILIANO	10.004	-	10.004
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2327	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 GARGANO FABRIZIO	10.061	-	10.061
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2330	17/10/2012	Distacco Moriccioli Roberta -4° trimestre 2010	11.969	-	11.969
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2331	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 ARDUINI STEFANIA	12.412	-	12.412
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2332	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 FONZO MANUELA	4.068	-	4.068
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2333	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 VERONESI MASSIMO	13.097	-	13.097
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2334	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CADDEU SEBASTIANO	9.605	-	9.605
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2335	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 FERRARA MASSIMILIANO	3.574	-	3.574

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 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	2010	FE	2337	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 LEVA MARCO	12.016	-	12.016
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2338	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CERVONI VALERIA	12.275	-	12.275
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2339	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CARACCIOLO GIUSEPPE	12.332	-	12.332
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2340	17/10/2012	DISTACCO 2 TRIM. 2010 CINOTTI MARICA	7.718	-	7.718
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FE	2341	17/10/2012	Distacco Leva Marco -4° trimestre 2010	12.148	-	12.148
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005206	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2008	196	-	196
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005206	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Ozzimo Daniele 2011	22.040	-	22.040
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2008	FDE	14005209	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2008	5.228	-	5.228
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2009	FDE	14005209	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2009	19.752	-	19.752
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2010	FDE	14005209	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2010	21.337	-	21.337
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005209	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Cassone Ugo. 2011	12.478	-	12.478
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005210	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Stampete Antonio 2011	36.250	-	36.250
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2011	FDE	14005210	15/11/2012	perm rfb d.l.18/08/00 x Valeriani Massimiliano 11	38.267	-	38.267
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003325	01/11/2013	perm rfb x Ozzimo Daniele anno 2012	13.083	-	13.083
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003325	01/11/2013	perm rfb x CassoneUgo anno 2012	17.348	-	17.348
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003325	01/11/2013	perm rfb x Stampete Antonio anno 2012	33.534	-	33.534
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2012	FDE	14003325	01/11/2013	perm rfb x Valeriani Massimiliano anno 2012	31.158	-	31.158
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2014	FE	16000168	19/05/2014	Biglietti sosta parking 42 takitime da 50 euro e 150 biglietti sosta parking voucher	2.250	-	2.250

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	998	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 GARGANO	8.869	-	8.869
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	999	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 BERTANI DANIELA	4.312	-	4.312
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	1001	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 DE CARIIS SILVIA	9.926	-	9.926
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	1002	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 DI VETTA ANNA MARINA	3.894	-	3.894
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	1003	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 CARELLI BRYAN	4.542	-	4.542
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FE	1004	30/06/2014	DISTACCO 2 TRIM 2013 MAIONE MATTEO	3.234	-	3.234
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002651	21/10/2014	Perm rtb anno 2013 x Ozzimo Daniele	6.086	-	6.086
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002660	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Stampete	20.293	-	20.293
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002664	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Valeriani M.	7.250	-	7.250
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2013	FDE	14002695	21/10/2014	perm rtb anno 2013 x Cassone Ugo	3.170	-	3.170
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2014	FDE	14000941	29/04/2015	perm rtb anno 2014 x Stampete Antonio	34.320	-	34.320
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2015	FDE	14003536	31/12/2015	rimb perm rtb anno 2015 Munic.I x Stampete Antonio	30.770	-	30.770
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2019	FDE	16000292	16/07/2019	reso n.20 biglietti sosta ztl parking voucher	(24)	-	(24)
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2021	FDE	14002616	31/12/2021	PERM.CAR. PUBBL. ASS.CAPITOLINA II SEM 2021 STAMPETE A	3.568	-	3.568
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005088	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 PARRUCCI DANIELE	13.772	-	13.772
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Personale distaccato e permessi retribuiti	2022	FDE	14005089	05/10/2022	PERM.RETR.I SEM 2022 STAMPETE ANTONIO	18.354	-	18.354
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	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	2023	FDE	14002995	13/11/2023	PERM RETR I SEM 2023 STAMPETE ANTONIO	12.959	-	12.959
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260518	30/06/2025	RC ritiri 2025	145	-	145

Struttura Capitolina	Oggetto	Anno di competenza	FE/FDE/POC	n° fattura/ protocollo registrazione	data fattura/ registrazione	Descrizione	Saldo al 31.12.2025	Saldo al 31.12.2025 Gestione Commissariale	Saldo al 31.12.2025 Gestione Ordinaria
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260986	30/11/2025	RC ritiri 2025	145	-	145
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260987	30/11/2025	RC ritiri 2025	241	-	241
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260988	30/11/2025	RC ritiri 2025	193	-	193
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260990	15/12/2025	RC ritiri 2025	337	-	337
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47260992	15/12/2025	RC ritiri 2025	48	-	48
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261081	31/12/2025	RC ritiri 2025	455	-	455
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261082	31/12/2025	RC ritiri 2025	48	-	48
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261083	31/12/2025	RC ritiri 2025	145	-	145
Ufficio dell'Assemblea Capitolina	Titoli di viaggio e sosta	2025	FE	47261084	31/12/2025	RC ritiri 2025	337	-	337
Ufficio dell'Assemblea Capitolina Totale							1.618.970	-	1.618.970
Totale complessivo							270.569.424	81.600	270.487.824

Eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nomina Presidente del Consiglio di Amministrazione

A seguito delle dimissioni del dott. Alessandro Rivera in data 28 maggio 2026, con decorrenza dal 2 giugno 2026, l'Assemblea Ordinaria dei Soci nella seduta del 3 giugno 2026 in forma totalitaria ha nominato Presidente di ATAC la dott.ssa Barbara Marinali.

Rinnovo del parco mezzi

Nei primi mesi del 2026 sono entrati nel parco n.143 autobus Iveco EWay 12 m elettrici acquistati con fondi PNRR per il 94,4% e per il residuo 5,6% in autofinanziamento, di cui 76 già in esercizio ed i rimanenti in progressivo inserimento in servizio contestualmente al completamento dell'infrastruttura di alimentazione elettrica.

A distanza di oltre venti anni dall'ingresso nel parco mezzi di tram nuovi, nel 2026, alla data di redazione del bilancio, è avvenuta la consegna dei primi due tram CAF "Urbos" destinati alla rete tramviaria di Roma. I mezzi fanno parte di una commessa di 121 convogli che rinnoveranno sia la flotta esistente, sia gli ampliamenti della rete. I nuovi tram sono a marcia bidirezionale, a cinque moduli, lunghi 33,5 metri, potranno ospitare fino a 215 passeggeri, di cui 68 seduti, e sono predisposti anche per l'esercizio catenary-free, ovvero senza linea di contatto. Interamente a pianale ribassato e accessibili alle persone a mobilità ridotta, saranno dotati di tutti i confort di bordo: aria condizionata, schermi informativi e annunci di bordo audio/video. Un'attenzione è stata dedicata alla sicurezza di marcia, con sistemi che coadiuveranno i tramvieri nella guida, in particolare grazie al sensore frontale anticollisione.

Chiusura del Procedimento AGCM sui servizi erogati nel triennio 2021-2023

A seguito del provvedimento dell'Autorità del 25 novembre 2025, n. 31739, che ha reso obbligatori gli impegni presi dalla Società, dal 1° gennaio 2026 è in vigore il Regolamento per i rimborsi dei ritardi nello svolgimento del servizio di trasporto TPL a favore degli abbonati Metrebus.

Il Regolamento prevede la corresponsione di un indennizzo in caso di ritardi superiori ai 15 minuti.

Il regolamento è pubblicato sul sito aziendale e le richieste di rimborso vanno effettuate sull' App ATAC, uno strumento innovativo unico nel panorama del trasporto pubblico locale, che, tra le altre funzionalità, permette di ottenere gli indennizzi spettanti.

L'AGCM, con nota prot. 44982 del 23 aprile 2026, ha comunicato di aver esaminato, nell'adunanza del 21 aprile 2026, la documentazione presentata dalla Società e di aver preso atto delle misure adottate in esecuzione del provvedimento n. 31739 del 25 novembre 2025 che aveva reso obbligatori gli impegni presi da ATAC.

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 2025, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, corredato della relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2423 del Cod. Civ. e rappresenta in modo veritiero la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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

Sulla base di quanto fin qui riportato a commento della situazione complessiva della Società nonché facendo rinvio alla nota integrativa per la descrizione delle singole appostazioni, La invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2025 unitamente alla presente relazione e a destinare l'utile dell'esercizio, pari a euro 331.130, a riserva legale per l'importo di euro 16.556, ai sensi dell'art. 2430 cod. civ., e per la differenza, pari a euro 314.573, a riduzione delle perdite già portate a nuovo.

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Barbara Marinali



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 31.12.2025

Attestazione della 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 2025.

1. I sottoscritti Barbara Marinali, Presidente del Consiglio di Amministrazione di ATAC S.p.A., e Claudio Gori, 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 2025.

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 2025 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 2025:

- 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 2025, 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.

Roma, 15.06.2026

La Presidente
Barbara Marinali

Il Dirigente Preposto
Claudio Gori



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 2025 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 31.12.2025, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, evidenzia un risultato d'esercizio di euro 331.130 ed un patrimonio netto di euro 485.725.212.

Il bilancio, approvato dal Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 28 maggio 2026 con deliberazione n. 17, 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 15 giugno 2026 contenente un giudizio senza rilievi.

Pertanto, da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2025 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.

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'anno 2025, si sono tenute n. 16 riunioni del Collegio Sindacale. Parimenti, il Collegio ha partecipato collegialmente a tutte le sedute del Consiglio di Amministrazione, per un totale di 10 riunioni. Nell'espletamento dell'attività di vigilanza, si sono analizzati aspetti specifici tra i quali:

- le attività della Direzione Operativa, con il focus sulla Divisione Metro, Superficie e Gestione Infrastrutture;
- le attività della Divisione ICT con approfondimenti sui progetti in itinere;
- il sistema di bigliettazione, le agevolazioni tariffarie, la gestione dell'approvvigionamento, la distribuzione e la tracciatura dei titoli di viaggio ed i progetti in fase di svolgimento;
- le attività della Struttura Acquisti e le relative procedure;
- l'analisi dell'agente contabile e il flusso informativo;
- l'analisi del costo del personale;
- l'analisi delle tabelle di sintesi delle verifiche degli indicatori sulla crisi d'impresa;
- l'analisi dell'andamento degli investimenti;
- l'analisi delle attività del Servizio *Safety*, del Servizio Prevenzione e Protezione e degli adempimenti di cui al D. Lgs. n. 81/08;
- il processo per l'adozione della Rendicontazione di sostenibilità;
- l'analisi relativa al monitoraggio dei limiti di spesa e *Spending Review* con particolare riferimento ai limiti assunzionali e ai compensi dell'Organo Amministrativo;
- 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 2025 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 2025 e ai principali fatti successivi, il Collegio Sindacale rappresenta quanto di seguito.

- Con riferimento al Contratto di Servizio, 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.

Va sottolineato che il nuovo Contratto di Servizio per la gestione del trasporto pubblico locale di superficie, non periferico, e di metropolitana sul territorio di Roma Capitale, sottoscritto in data 31 gennaio 2025, ha avuto decorrenza dall'8 gennaio 2025 con termine il 31 dicembre 2027 e che è suddiviso in due periodi regolatori, il primo fino al 31 dicembre 2025 e il secondo periodo dal 1° gennaio 2026 al 31 dicembre 2027.

Il contratto in vigore 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 oggetto della prestazione, che tiene conto dei ricavi 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 che, tra l'altro, disciplina le modalità di riconoscimento dell'utile ragionevole, calcolato come remunerazione del Capitale Investito Netto a un tasso di rendimento (WACC) pubblicato annualmente dall'Autorità, stabilisce per i Contratti di servizio di trasporto su strada gli obblighi di contabilità regolatoria e separazione contabile (aggiornati con Delibera ART n. 113/2021), introduce nuovi criteri d'individuazione e allocazione dei rischi e definisce le condizioni di revisione contrattuale, con particolare riferimento a scostamenti rispetto al Piano Economico Finanziario (PEF), e i criteri di aggiornamento delle tariffe.

I corrispettivi contrattuali spettanti alla Società sono stati determinati sulla base dei costi e dei ricavi per modalità di trasporto (autobus, filobus, tram e metropolitana) previsti nel 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 della contabilità regolatoria.

A tal fine il contratto include una matrice dei rischi che consiste in una ripartizione formalizzata e chiara dei rischi tra committente e gestore, quale strumento per individuare i rischi connessi allo svolgimento dei servizi oggetto di affidamento, l'allocazione degli stessi tra le parti, le specifiche modalità di ripartizione e le conseguenti compensazioni.

- In data 15 dicembre 2025 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano Strategico Operativo (PSO) 2025-2027, redatto secondo le indicazioni stabilite dalle linee guida emanate da Roma Capitale. Il documento si compone pertanto del Piano Gestionale Annuale relativo al 2026, comprensivo del piano fabbisogni di personale, e del Piano Industriale Pluriennale 2025-2027 (PIP), che a sua volta costituisce un aggiornamento del Piano Industriale adottato dalla società a maggio 2024.
- 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, già nel bilancio al 31.12.2024, ha previsto un accantonamento pari a euro 2 milioni alla voce "Accantonamenti per rischi".

In data 25 novembre 2025 l'AGCM, dichiarando obbligatori gli impegni presentati da ATAC, ha chiuso il procedimento senza accertare l'infrazione ed esortato la Società ad informare l'Autorità dell'avvenuta attuazione degli impegni.

- 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 nell'Assemblea Straordinaria dei Soci del 18 marzo 2025.

- In merito alla *governance* aziendale si riepiloga quanto segue:
 - 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, 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;
 - l'Ordine di servizio n. 2 del 20 gennaio 2025, nelle more della definizione della selezione di cui alla Disposizione Gestionale n.110 del 24 dicembre 2024 a seguito delle dimissioni dell'attuale RSPP, nomina, con incarico esterno, Maurizio Prosseda Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), ai sensi del D. Lgs.81 del 9/04/2008 e s.m.i., e Lorenza di Carlo Responsabile del Rischio Amianto – RRA di Atac S.p.A., in conformità al punto 4a) del Decreto Ministeriale del 6 settembre 1994 e s.m.i. "con compiti di controllo e coordinamento di tutte le attività manutentive che possono interessare i materiali di amianto";
 - con l'Ordine di servizio n. 7 del 29 maggio 2025, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale n. 110/2024, a far data dal 1° giugno 2025, Francesco Cardona viene nominato Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), ai sensi del D.Lgs.81 del 09 aprile 2008 e s.m.i. e Responsabile del Rischio Amianto – RRA di Atac S.p.A., in conformità al punto 4a del Decreto Ministeriale del 6 settembre 1994 e s.m.i.;
 - l'Assemblea dei Soci del 18 giugno 2025, a seguito della naturale scadenza del Consiglio di Amministrazione in carica composto dal Presidente Giovanni Mottura e dai Consiglieri Ilaria Piccolo ed Arrigo Giana, delibera:
 - di determinare la composizione dell'organo amministrativo nella forma di organo collegiale composto da cinque membri;
 - di prendere atto della nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione effettuata da Roma Capitale, giusta Ordinanza del Sindaco n.92 del 17 giugno 2025, che è composto dal Presidente Alessandro Rivera e dai Consiglieri Ilaria Piccolo e Roberto Cantiani;
 - di prendere atto che il Consiglio di Amministrazione dovrà essere integrato con la nomina di ulteriori due componenti.
- L'Assemblea dei Soci del 24 luglio 2025 delibera di prendere atto della nomina di ulteriori due componenti del Consiglio di Amministrazione, giusta Ordinanza del Sindaco n. 112 del 21 luglio 2025, nelle persone di Alberto Zorzan e Alessandra Bucci;
- con l'Ordine di servizio n. 10 del 19 giugno 2025 viene comunicato che, in data 18 giugno 2025, il Consiglio di Amministrazione di ATAC S.p.A. ha deliberato, con decorrenza 23 giugno 2025, la nomina di Paolo Aielli in

- qualità di Direttore Generale;
- con l'Ordine di Servizio n. 16 del 29 luglio 2025 Claudio Gori è stato nominato Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari;
- a seguito delle dimissioni del Direttore *Corporate* Franco Middei, con l'Ordine di Servizio n. 19 del 19 settembre 2025 è stata affidata la responsabilità della Direzione a Valerio Fusco;
- a seguito dell'affidamento ad altra mansione del Responsabile Acquisti Marco Sforza, in attesa della conclusione del processo di selezione, con l'Ordine di Servizio n. 22 del 06 novembre 2025, la Struttura è stata affidata la responsabilità *ad interim* a Valerio Fusco. A partire dal 01.05.2026, in esito alla procedura di selezione di cui alla Disposizione Gestionale n. 75/2025, con Ordine di Servizio n. 6 del 29 aprile 2026, la Responsabilità della Struttura Acquisti è stata affidata ad Alessandro Strinna;
- l'organigramma aziendale attuale è stato definito con Disposizione Organizzativa n. 4 del 1° ottobre 2025.

Con riferimento ai principali eventi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rappresenta quanto segue:

- in data 22 gennaio 2026, con Deliberazione n. 7, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Budget 2026 (contenente il Piano Fabbisogni Personale 2026) e il Piano Generale degli Investimenti;
- in data 25 maggio 2026 sono state formalizzate le dimissioni del Presidente Alessandro Rivera, le quali, tuttavia, hanno avuto decorrenza il 02 giugno 2026. L'Assemblea dei Soci del 03 giugno 2026, nella forma totalitaria, ha nominato quale Consiglieria e Presidente del Consiglio di Amministrazione Barbara Marinali, recependo l'Ordinanza n. 76 del Sindaco On. Roberto Gualtieri;
- la Rendicontazione di Sostenibilità è stata predisposta su base volontaria dalla Società, pur in assenza di un obbligo normativo applicabile per l'esercizio 2025, quale anticipazione del percorso di adeguamento ai futuri requisiti regolamentari in materia di informativa di sostenibilità.
Il Collegio Sindacale ha esaminato una bozza di tale rendicontazione messo a disposizione dalla Società in data 10 giugno 2026, e ha incontrato le funzioni aziendali competenti al fine di acquisire elementi informativi utili a valutare le modalità operative adottate.
Il Collegio Sindacale prende atto che la Società ha adottato gli *European Sustainability Reporting Standards* (ESRS), di cui al Regolamento delegato (UE) 2023/2772, quale *framework* di riferimento, nell'ambito di un processo strutturato di raccolta e consolidamento delle informazioni qualitative e quantitative prodotte dalle competenti funzioni aziendali, con il coordinamento del gruppo di lavoro dedicato alla sostenibilità. Le informazioni sono state elaborate sulla base dei dati disponibili nei sistemi gestionali e, ove necessario, integrate con stime e valutazioni interne, secondo criteri di rilevanza e rappresentazione fedele coerenti con i principi ESRS.

Il Collegio Sindacale prende atto della bozza della Rendicontazione di Sostenibilità, riservandosi di effettuare eventuali ulteriori analisi al perfezionamento del documento.

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 2025 con un utile di euro 331.130.

- Il margine operativo lordo si attesta a euro 131.808.920 e fa rilevare un incremento di euro 22.274.678 se comparato a quello del 2024 (euro 109.534.242).
- Rispetto all'esercizio precedente, il risultato economico si riduce di euro 623.973 (da 955.103 del 2024 a euro 331.130 del 2025) a seguito di un peggioramento di euro 3.655.025 del margine tra valore e costi della produzione, inclusi ammortamenti e accantonamenti, di un minore impatto della gestione finanziaria, migliorata di euro 459.926 e di minori imposte per euro 2.571.126.
- Si evidenzia che il margine della gestione finanziaria è risultato negativo per euro 6.936.719 (euro -7.396.646 nel 2024) in particolare per l'effetto contabile della valutazione al costo ammortizzato del debito postergato verso Roma Capitale che ha comportato l'iscrizione di oneri finanziari pari a euro 10.124.536 (euro 9.724.173 nel 2024) mentre le imposte sul reddito sono risultate pari a euro 2.639.491 (euro 5.210.639 nel 2024).

La Società ha ritenuto appropriato redigere il Bilancio di Esercizio al 31.12.2025 sul presupposto della continuità aziendale sulla base della pianificazione strategica strutturata con la redazione del Piano Strategico Operativo (PSO) 2025–2027 e dall'Aggiornamento del Piano Industriale Pluriennale 2025–2027.

Tale presupposto è rafforzato dall'affidamento del servizio *in house* a seguito del recente rinnovo del Contratto di Servizio per il triennio 2025-2027.

La Società ha inoltre elaborato una previsione aggiornata dei flussi di cassa prospettici, dalla quale emerge la capacità della gestione di far fronte agli impegni assunti e previsti sulla base dei presupposti contenuti nel PSO 2025–2027, nell'Aggiornamento del Piano Industriale e nel nuovo Contratto di Servizio.

Tale previsione risulta coerente con:

- il mantenimento dei flussi finanziari derivanti dal Contratto di Servizio con Roma Capitale;
- l'evoluzione attesa dei ricavi da traffico;
- il cronoprogramma degli investimenti finanziati;
- le misure di efficientamento operativo e produttivo previste dal Piano;
- il progressivo rafforzamento della capacità industriale e gestionale della Società.

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 prende atto che gli amministratori, in considerazione di quanto sopra esposto, hanno concluso positivamente la propria valutazione sulla sussistenza della continuità aziendale e conseguentemente hanno redatto il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025 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 2025 della Società e della proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato di esercizio.

Roma, 15 giugno 2026

Il Collegio Sindacale di ATAC S.p.A.

Presidente dott. Alessandro Bonura

Sindaca effettiva dott.ssa Stefania Fregonese

Sindaco effettivo dott. Luigi Braitto



Relazione della Società di Revisione Legale

Relazione della società di revisione indipendente ai sensi dell'articolo 14 del DLgs 39/2010

All'Azionista Unico di

Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA (la "Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2025, 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 2025, 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.

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 del Mille 16 Tel. 081 36181 - **Padova** 35138 Via Vicenza 4 Tel. 049 873481 - **Palermo** 90141 Via Marchese Ugo 60 Tel. 091 349737 - **Parma** 43121 Via Pisacane 15 Tel. 0521 275911 - **Pescara** 65127 Piazza Ettore Trollo 8 Tel. 085 4545711 - **Roma** 00154 Largo Fochetti 29 Tel. 06 570251 - **Torino** 10122 Via Santa Maria 11 Tel. 011 556771 - **Trento** 38122 Viale della Costituzione 33 Tel. 0461 237004 - **Treviso** 31100 Viale Fellissent 90 Tel. 0422 696911 - **Udine** 33100 Piazza Belloni 9/10 Tel. 0432 25789 - **Varese** 21100 Via Albuzzi 43 Tel. 0332 285039 - **Verona** 37135 Via Francia 21/C Tel. 045 8263001.

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 una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti 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 39/2010

Gli amministratori di Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA al 31 dicembre 2025, 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) 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 di Azienda per la Mobilità di Roma Capitale SpA al 31 dicembre 2025.

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 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Roma, 15 giugno 2026

PricewaterhouseCoopers SpA

Luca Bonvino

(Revisore legale)



Conto Economico Gestionale 2025

CONTO ECONOMICO (€.000)	Superficie	Metropolitane	Giardinetti	Commerciale	Mobilità Privata	2025
Ricavi da mercato (Titoli + Sanzioni)	-	-	-	247.445	-	247.445
Agevolazioni Tariffarie	-	-	-	32.332	-	32.332
Altri ricavi	38.211	31.439	394	19.691	2.058	91.792
Contratti di servizio Mobilità privata	-	-	-	-	28.740	28.740
Contratto di servizio TPL	375.858	140.399	-	35.719	-	551.976
Contratto di servizio Regione Lazio	-	-	8.824	-	-	8.824
Contributi Fondo perduto ex L. 77/2020	-	-	-	20.397	-	20.397
Capitalizzazioni e contributo c/impianti	35.941	5.372	8	253	29	41.603
VALORE DELLA PRODUZIONE	450.009	177.210	9.226	355.837	30.827	1.023.109
Costi per acquisto materiali	71.942	10.796	416	3.262	153	86.569
Costi per servizi	110.465	124.019	2.754	16.510	4.604	258.352
Costi per godimento beni di terzi	16.304	501	42	102	2.784	19.734
Costi di personale	375.927	88.307	7.268	23.544	18.081	513.127
Altri costi	7.139	4.647	258	34	1.441	13.519
COSTI DELLA PRODUZIONE	581.778	228.269	10.738	43.451	27.064	891.300
EBITDA (MOL)	(131.768)	(51.059)	(1.512)	312.386	3.762	131.809
Ammortamenti	54.837	34.297	17	1.486	291	90.928
Svalutaz. Crediti e variaz. rimanenze	15.482	3.770	7	-	-	19.259
Acc.ti rischi e oneri	8.571	1.868	143	630	502	11.715
EBIT (RISULTATO OPERATIVO)	(210.658)	(90.994)	(1.679)	310.270	2.970	9.907
Proventi finanziari	2.383	710	41	180	126	3.441
(Oneri finanziari)	(7.612)	(2.755)	(0)	(0)	(10)	(10.377)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(215.887)	(93.040)	(1.638)	310.450	3.086	2.971
Imposte				2.450	189	2.640
RISULTATO D'ESERCIZIO	(215.887)	(93.040)	(1.638)	307.999	2.897	331