

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2020

Flusso di cassa della gestione	
Annuale	2.039.215
Mensile	169.935

USCITE	set-20	ott-20	nov-20	dic-20	Tot. Set.-dic. 20
Debiti verso fornitori scaduti	56.657	56.657	106.657	106.657	326.628
Debiti tributari	49.689	49.689	49.689	49.689	198.756
Altri debiti scaduti	30.546	30.546	30.546	30.546	122.184
Prestito Regione	102.000	102.000	102.000	552.407	858.407
TOTALE	238.892	238.892	288.892	739.298	1.505.976

ENTRATE	set-20	ott-20	nov-20	dic-20	Tot. Set.-dic. 20
Flusso gestione	169.935	169.935	169.935	169.935	679.740
CCNL Regione				769.770	769.771
Transazioni	0,00	504.000,00	100.000,00		604.000
Roma TPL/COTRI (canoni di affitto non percepiti)				400.000	400.000
TOTALE	169.935	673.935	269.935	539.704	1.653.511

SALDO MENSILE	-	68.958	435.042	-	18.958	-	199.594	2.214.562
SALDO PROGRESSIVO	1.998.071	2.433.113	2.414.155	2.214.562				

Le previsioni di cassa prendo a riferimento la situazione contabile al 31.08.2020, con il relativo saldo di cassa.

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2021

Flusso di cassa della gestione

Annuale 2.376.209

Mensile 198.017

USCITE	gen-21	feb-21	mar-21	apr-21	mag-21	giu-21	lug-21	ago-21	set-21	ott-21	nov-21	dic-21	TOTALE
Debiti verso fornitori scaduti	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	579.879
Debiti tributari	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	596.266
Debiti v/ erario imp	466.673												466.673
Altri debiti scaduti	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	366.550
Piano amm. Fotov. Banca Intesa - rata cap.	890.000						30.149						950.298
Rimborso mutui ipotecari	0					500.000							1.000.000
Rimborso mutuo ipotecario BP Lazio	1.840.127												1.840.127
Rimborso mutui ipotecari da dismissioni	223.318												223.318
Rimborso chirografi altre banche	64.494												64.494
Rimborso chirografo BNL	23.462												23.462
Rimborso chirografo MPS	12.561												12.561
Rimborso chirografo DESIO	3.532.833												3.532.833
Pagamento leasing ISP	1.143.332												1.143.332
Pagamento Leasing MPS													26.978
Manutenzioni patrimonio imm. Infr. Ferroviaria	98.922												98.922
Rimborso saldo e stralcio banco popolare									200.000				200.000
TOTALE	8.432.613	136.891	136.891	136.891	136.891	1.086.891	167.040	136.891	336.891	136.891	136.891	998.451	11.930.126

ENTRATE	gen-21	feb-21	mar-21	apr-21	mag-21	giu-21	lug-21	ago-21	set-21	ott-21	nov-21	dic-21	TOTALE
Flusso gestione	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	198.017	2.376.209
Transazioni	140.564												140.564
Credit tributari	233.916,89					426.236,00							426.236
Crediti correnti	297.084,10	297.084,10	64.799,47	49.423,10	219.860,10	19.860,10	137.710,44	19.860,10	19.860,10	199.860,10	19.860,10	323.813,97	1.625.849
Crediti a recupero	45.076,70	45.076,70			45.076,70	45.076,70			45.076,70				180.295
Roma TPL/COTRI (canoni di affitto non percepiti)	200.000					1.969.060							2.369.060
Vendita bene in leasing e terreno	4.500.000												4.500.000
Dimissione immobile di Acilia	1.000.000												1.000.000
Dimissione beni in vendita beni liberi da ipoteca	38.500												38.500
Dimissioni beni in vendita con ipoteca	840.127												840.127
TOTALE	7.171.126	740.175	262.757	247.441	462.951	2.658.248	335.728	217.878	262.951	397.878	217.878	521.831	13.496.840

SALDO MENSILE	-	1.261.488	603.284	125.866	110.549	376.060	1.571.356	168.688	80.986	-	73.940	260.986	80.986	-	476.619	3.781.276
SALDO PROGRESSIVO	953.074	1.556.358	1.682.223	1.792.773	2.168.832	3.740.189	3.908.876	3.989.863	3.915.923	4.176.909	4.257.895	4.257.895	4.257.895	4.257.895	4.257.895	3.781.276

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2022

Flusso di cassa della gestione

Annuale 2.813.779

Mensile 234.482

USCITE	gen-22	feb-22	mar-22	apr-22	mag-22	giu-22	lug-22	ago-22	set-22	ott-22	nov-22	dic-22	TOTALE
Debiti verso fornitori scaduti	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	679.879
Debiti tributari	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	596.266
Altri debiti scaduti	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	30.546	244.367
Fattura SALCEF (pagamento tramite RFI)												1.600.000	1.600.000
Piano amm. Potov. Banca Intesa - rata cap.						30.149						30.149	30.149
Rimborso mutui ipotecari						4.655.448							4.655.448
Rimborso chirografi altre banche						4.518.650							4.518.650
Rimborso chirografo BNL						846.275							846.275
Rimborso chirografo MPS						307.857							307.857
Pagamento int. mutui ipo 1.1.2020-31.12.2022						164.822						371.157	371.157
Rimborso chirografo DESIO						164.822							164.822
Pagamento leasing ISP						3.018.670							3.018.670
Pagamento Leasing MPS						354.002							354.002
Manutenzioni patrimonio imm. Inf. Ferroviaria									200.000				200.000
Provincia di Perugia													
TOTALE	136.891	136.891	136.891	136.891	136.891	14.032.765	136.891	136.891	306.345	106.345	106.345	1.800.000	19.417.692

ENTRATE	gen-22	feb-22	mar-22	apr-22	mag-22	giu-22	lug-22	ago-22	set-22	ott-22	nov-22	dic-22	TOTALE
Flusso gestione	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	234.482	2.813.779
Crediti correnti	19.860	19.860	19.860	49.423	19.860	19.860	19.860	19.860	19.860	19.860	19.860	19.860	267.884
Crediti a recupero		45.074			45.074		45.074				45.074		180.295
Incasso Regione Umbria PIAT	500.000												500.000
Incasso vendita ferro da RFI												1.600.000	1.600.000
Cessione credito Roma tpl da concordato ATAC						14.000.000							14.000.000
Entrate dividendi/cessione quote SIPA													1.800.000
TOTALE	754.342	299.415	254.342	283.905	299.415	14.254.342	299.415	254.342	254.342	254.342	299.415	3.654.342	21.161.958

SALDO MENSILE	617.450	162.524	117.450	147.013	162.524	221.577	162.524	117.450	-	52.004	147.996	193.070	-	253.310	5.525.542
SALDO PROGRESSIVO	4.398.726	4.561.250	4.678.701	4.825.714	4.988.238	5.209.815	5.372.339	5.489.789	5.437.786	5.585.782	5.778.852	5.525.542	5.525.542	5.525.542	5.525.542

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2023

Flusso di cassa della gestione

Annuale 2.843.146

Mensile 236.929

USCITE	gen-23	feb-23	mar-23	apr-23	mag-23	giu-23	lug-23	ago-23	set-23	ott-23	nov-23	dic-23	TOTALE
Debiti verso fornitori scaduti	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	56.657	49.689	49.689	49.689	49.689	453.253
Debiti tributari	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	139.845	139.845	139.845	139.845	596.266
Prestito Regione	139.845	139.845	139.845	139.845	139.845	139.845	139.845	139.845	30.149	30.149	466.429	466.429	1.678.138
Piano amm. Fotov. Banca Intesa - rta cap.													60.298
Rimborso mutui ipotecari						466.429	466.429						932.858
Rimborso chirografo BNL						846.275	846.275						846.275
Rimborso chirografo MPS						307.857	307.857						307.857
Rimborso chirografo DESIO						164.822	164.822						164.822
Pagamento Leasing MPS						354.002	354.002						354.002
Manutenzioni patrimonio imm. Infr. Ferroviaria									200.000				200.000
Provincia di Perugia												65.043	65.043
TOTALE	246.190	246.190	246.190	246.190	246.190	2.415.724	246.190	246.190	389.534	189.534	189.534	751.155	5.658.812
ENTRATE	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	2.843.146
Flusso gestione	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	236.929	2.843.146
Crediti correnti	19.860	19.860	19.860	46.423	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	240.884
Credit a recupero		45.074				45.074							90.147
Dismissione beni in vendita beni liberi da ipoteca					511.900				432.400		283.440	627.994	1.855.734
TOTALE	256.789	301.863	256.789	283.352	765.689	298.863	253.789	253.789	686.189	253.789	537.229	881.783	5.029.912
SALDO MENSILE	10.599	55.672	10.599	37.162	519.499	- 2.116.862	7.599	7.599	296.655	64.255	347.695	130.628	4.896.641
SALDO PROGRESSIVO	5.536.140	5.591.813	5.602.411	5.639.573	6.159.072	4.042.210	4.049.809	4.057.407	4.354.062	4.418.318	4.766.013	4.896.641	

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2024

Flusso di cassa della gestione

Annuale 2.858.092

Mensile 238.174

USCITE	gen-24	feb-24	mar-24	apr-24	mag-24	giu-24	lug-24	ago-24	set-24	ott-24	nov-24	dic-24	TOTALE
Debiti tributari	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	49.689	139.433	139.433	139.433	139.433	397.511
Prestito Regione	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	139.433	1.673.192
Piano amm. Fotov. Banca Intesa - rata cap.						30.149						30.149	60.298
Rimborso mutui ipotecari						466.429						466.429	932.858
Rimborso chirografo BNL						846.275							846.275
Rimborso chirografo MPS						307.857							307.857
Rimborso chirografo DESIO						164.822							164.822
Pagamento Leasing MPS						354.002							354.002
Manutenzioni patrimonio imm. Infr. Ferroviaria Provincia di Perugia								200.000					200.000
TOTALE	189.122	189.122	189.122	189.122	189.122	2.358.656	189.122	189.122	339.433	139.433	139.433	700.863	5.001.667

ENTRATE	gen-24	feb-24	mar-24	apr-24	mag-24	giu-24	lug-24	ago-24	set-24	ott-24	nov-24	dic-24	TOTALE
Flusso gestione	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	238.174	2.858.092
Crediti correnti	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	16.860	202.321
TOTALE	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	255.034	3.060.413

SALDO MENSILE	65.913	65.913	65.913	65.913	65.913	2.103.621	65.913	65.913	84.398	115.602	115.602	445.828	2.955.387
SALDO PROGRESSIVO	4.962.554	5.028.467	5.094.380	5.160.293	5.226.206	3.122.584	3.188.497	3.254.410	3.170.012	3.285.614	3.401.215	2.955.387	

Flussi di cassa FY20-25

Flussi di cassa 2025

Flusso di cassa della gestione

Annuale 2.495.400

Mensile 207.950

USCITE	gen-25	feb-25	mar-25	apr-25	mag-25	giu-25	lug-25	ago-25	set-25	ott-25	nov-25	dic-25	TOTALE
Prestito Regione	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	1.668.247
Piano amm. Fotov. Banca Intesa - mta cap.						30.149						30.149	60.298
Rimborso mutui ipotecari						466.429						466.429	932.858
Rimborso chirografo BNL						253.882							253.882
Rimborso chirografo MPS						92.357							92.357
Rimborso chirografo DESIO						49.447							49.447
Pagamento Leasing MPS						106.201							106.201
Manutenzioni patrimonio imm. Inf. Ferroviaria Provincia di Perugia								200.000					200.000
TOTALE	139.021	139.021	139.021	139.021	139.021	1.137.486	139.021	139.021	339.021	139.021	139.021	700.259	3.427.950

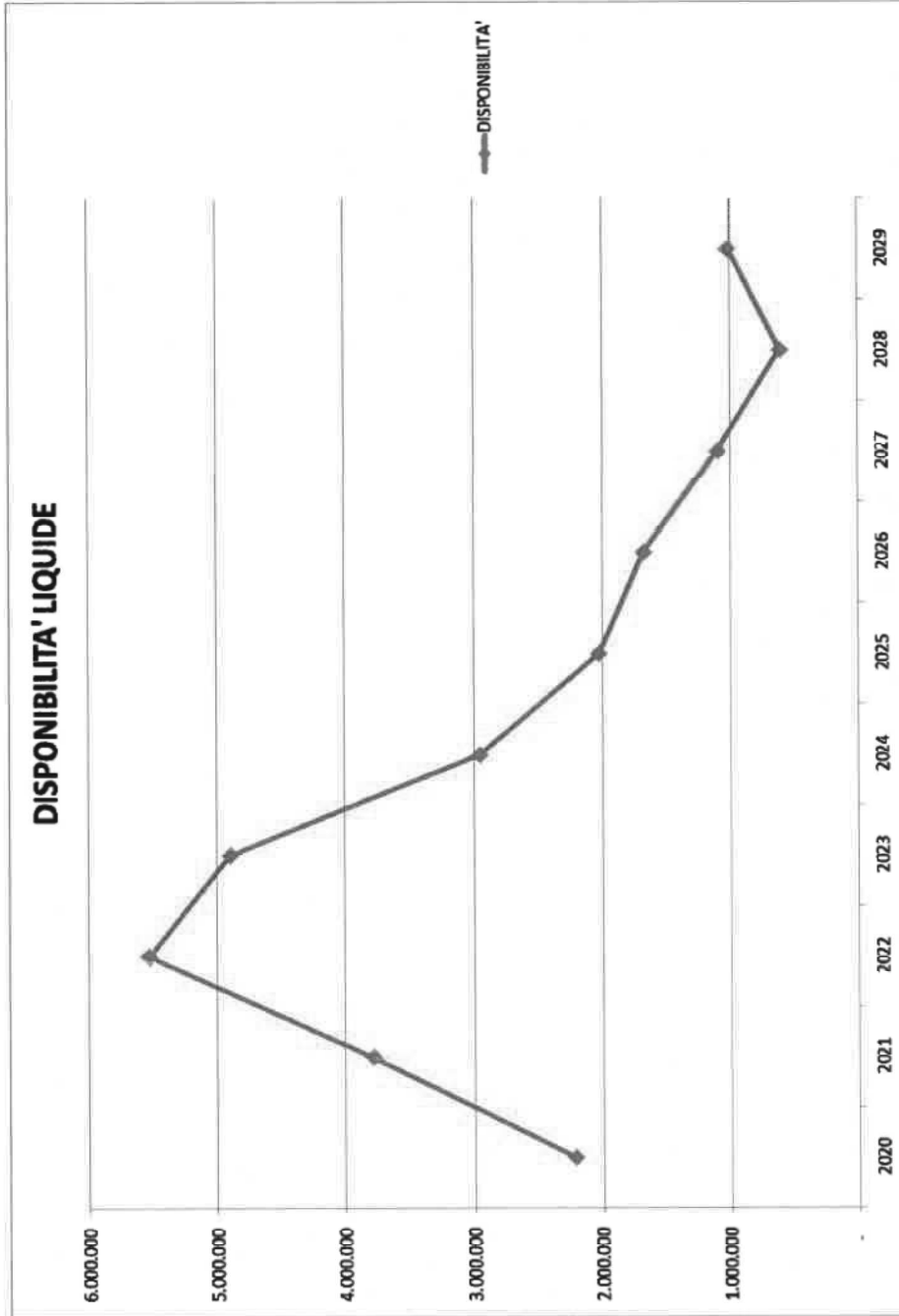
ENTRATE	gen-25	feb-25	mar-25	apr-25	mag-25	giu-25	lug-25	ago-25	set-25	ott-25	nov-25	dic-25	TOTALE
Flusso gestione	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	2.495.400
TOTALE	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	207.950	2.495.400

SALDO MENSILE	68.929	68.929	68.929	68.929	68.929	929.536	68.929	68.929	131.071	68.929	68.929	492.309	2.022.837
SALDO PROGRESSIVO	3.024.316	3.093.246	3.162.175	3.231.105	3.300.034	2.370.498	2.439.428	2.508.357	2.377.287	2.446.216	2.515.145	2.022.837	2.022.837

Flussi di cassa FY20-29

Flussi di cassa

Al fine di verificare la piena sostenibilità finanziaria del rimborso della debitoria, sono state fatte proiezioni economiche e finanziarie fino al 2029, da cui ne emerge la sostenibilità finanziaria del Piano di Ristrutturazione.



DESCRIZIONE	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Cassa a fine anno	2.214.562	3.781.276	5.525.542	4.896.641	2.955.387	2.022.837	1.676.538	1.096.800	602.701	1.010.162

Flussi di cassa FY29

Flussi di cassa – riconoscimento Waiver fee massima

Al fine di verificare la piena sostenibilità finanziaria del rimborso della debitoria, anche nel caso del pieno riconoscimento della *Waiver fee* prevista a seguito del ritardo del pagamento di ATAC, è stata elaborata la tabella di seguito rappresentata da cui ne emerge la piena sostenibilità finanziaria del Piano di Riutturazione anche in applicazione di tale previsione.

ALLEGATO Q1 - Sostenibilità Piano - riconoscimento Waiver fee	
DESCRIZIONE	IMPORTO MASSIMO
Waiver fee Chirografi gruppo A e Leaing ISP	690.194
Waiver fee Chirografi gruppo B, Mutui ipotecari e MPS L&F	63.284
TOTALE WAIVER FEE	753.478
<hr/>	
Saldo di cassa residuo al 31.12.2029	1.010.162
<hr/>	
Saldo di cassa residuo al 31.12.2029 con previsione riconoscimento Waiver fee	256.683

A seguito del riconoscimento del massimo importo relativo alla *waiver fee*, legato al ritardo del pagamento di 12 mesi da parte di ATAC, ne consegue un pagamento per le «banche chirografe gruppo A» e per il «Leasing ISP» di un importo pari a 690.194 € e per le «banche chirografe gruppo B», per i «mutui ipotecari» e per il «Leasing MPS L&F» di un importo pari a 63.284 €, per un riconoscimento complessivo di 753.478 €.

Nel 2029 i flussi di cassa risultano essere pari a 1.010.162 € (valore questo che non comprende il pagamento dell'opzione di *waiver fee*), il riconoscimento di questa opzione porterebbe i flussi di cassa nel 2029 ad un importo pari a 256.683 €. Pertanto il riconoscimento di tale opzione, consente di confermare la piena sostenibilità del Piano anche in applicazione della *waiver fee*.

Stress test del Piano aziendale Temporale, economico e patrimoniale

Sotto il profilo temporale:

- Possibilità di proroga di 12 mesi con il sistema bancario, qualora l'incasso, del credito di 14,0 mln/€ da parte del concordato ATAC (credito ceduto da Roma TPL/CO.TRI), previsto per giugno 2022 dovesse subire dei ritardi, prevenendo una remunerazione della debitoria se il ritardo sia compreso dal sesto al dodicesimo mese, come in precedenza meglio illustrato;

Sotto il profilo economico:

- i flussi della gestione nel periodo 2025-2029 garantiscono un rientro delle esposizioni bancarie attraverso un Piano di ammortamento delle esposizioni residue bullet al 2025. In ogni caso si precisa che la Società ha individuato «ulteriori beni in vendita», in precedenza illustrati, che potranno essere ceduti, a partire dal secondo semestre 2024, a sostegno del corretto e puntuale assolvimento dei pagamenti previsti nel Piano;
- Up side riveniente dall'incasso della cessione del credito IRES pari a 2.963.000 €, destinato ad integrare i creditori riferiti «**all'esposizione chirografa A**» e del debito residuo per «**leasing insoddisfatto oggetto di stralcio (ISP)**».
- Up side derivante dalla positiva conclusione per «**leasing insoddisfatto**» con il Comune di Spoleto (credito di nominali 6,46 mln/€ i cui proventi saranno destinati a velocizzare il pagamento del mutuo ipotecario Unicredit stante il fatto che le somme provenienti dall'Amministrazione sono funzionalmente finalizzate al rimborso di detta esposizione e, per la parte disponibile, a favore delle banche chirografarie ancora all'epoca non soddisfatte;
- Eventuali singole azioni, da parte dei fornitori tese ad un rimborso più rapido, potranno comunque essere soddisfatte, stante il margine di sicurezza finanziario incardinato nel Piano.

Sotto il profilo patrimoniale:

- Una svalutazione della partecipazione Romana pari a 10,0 mln/€ garantirebbe comunque un capitale netto positivo, che attualmente ammonta a 26,49 mln/€

Considerazioni di Sintesi

La Società è da tempo interessata da un articolato piano riorganizzazione e ristrutturazione reso necessario stante le difficoltà riscontrate nella partecipata Roma Tpl che ha assorbito una consistente dotazione di cassa.

La gravosissima esposizione verso il Sistema Bancario si è ridotta di oltre 70 Mil/€ dai primi mesi del 2013, data di avvio del progetto di ristrutturazione e riorganizzazione della Società, che ha consentito il ricollocamento di oltre 1.600 dipendenti, senza alcuna interruzione nella continuità dei rapporti lavorativi.

Appare opportuno ricordare che, lo stesso Piano di Ristrutturazione ha consentito a partire dal 2013 di realizzare il progressivo contenimento dei rischi connessi alle consistenti garanzie rilasciate dalla Società nel corso degli anni ridotti in misura significativa come riportato a pagina 28 del presente elaborato.

In tale contesto si è proposto un percorso che consenta di pervenire al massimo grado di soddisfazione delle residue esposizioni degli Istituti in un orizzonte temporale ragionevolmente breve e compatibile con i flussi della gestione della Società.

Tutto ciò è avvenuto in un contesto di ridefinizione della missione aziendale che ha affidato a soggetti specializzati, dotati di adeguate risorse finanziarie, la gestione delle attività di erogazione di servizi di TPL e manutenzione/gestione dell'infrastruttura ferroviaria dedicando le competenze della Società alla nuova attività di Agenzia per la Mobilità

La concreta fattibilità del Piano, è strettamente dipendente dall'adesione del ceto bancario, dei Soci e degli Enti titolari degli eventuali crediti per sovvenzioni alla manovra finanziaria qui descritta, che assume l'incasso delle cessioni, effettuate da Roma TPL a favore della Società, per i crediti vantati dalla partecipata romana nei confronti di Agenzia delle Entrate e di ATAC. Inoltre, il Piano assume l'effettiva conclusione delle offerte fin qui intervenute per la cessione dei beni immobili come analiticamente qui indicato.

Allegati

Allegato 1

Dettaglio primi due pagamenti delle esposizioni chirografe, ipotecarie e leasing

Rimborsi Chirografi, ipotecari e leasing	Debito	Entro 2 giorni dalla data di avveramento delle condizioni	entro 180 giorni dal precehnete pagamento	NOTE
Esposizioni chirografe altre banche (*)	8.275.476	223.318	223.318	Accrescimento
Esposizioni chirografe BNL	4.360.363	64.494	64.494	-50%
Esposizioni chirografarie AMCO (ex MPS)	1.586.207	23.462	23.462	-50%
Esposizioni chiro DESIO	849.235	12.561	12.561	-50%
Leasing ISP	8.912.052	149.187	149.187	Accrescimento
Leasing MPS	2.940.320	26.978	26.978	-50%
TOTALE	26.923.652	500.000	500.000	
Valore accrescimento banche 60%	127.495		127.495	

DETTAGLIO ESP. CHIROGRAFE ALTRE BANCHE (*)

Descrizione	debito	Entro 2 giorni dalla data di avveramento delle condizioni	entro 180 giorni dal precehnete pagamento
ISP al netto finanziamento fotovoltaico	5.304.225	143.137	143.137
UNICREDIT (fondo Efesto- Italfondario)	125.327	3.382	3.382
BPER	902.157	24.345	24.345
ISP (ex UBI)	867.250	23.403	23.403
AMCO (ex Carige)	624.578	16.855	16.855
BCC UMBRIA	451.939	12.196	12.196
TOTALE	8.275.476	223.318	223.318

Allegato 2**Dettaglio esposizione chirografaria A e B**

Allegato E - Esposizione chirografaria A			
Descrizione	Debito	Esposizione Autoliquidante	Debito netto
ISP al netto finanziamento fotovoltaico	6.676.611 -	1.372.385	5.304.225
UNICREDIT (fondo Efesto- Italfondriario)	125.327		125.327
BPER	902.157		902.157
ISP (ex UBI)	867.250		867.250
AMCO (ex Carige)	624.578		624.578
BCC UMBRIA	451.939		451.939
TOTALE	9.647.862 -	1.372.385	8.275.476
Allegato F - Esposizione chirografaria B			
Descrizione	Debito		Debito
Esposizioni chirografe BNL	4.360.363		4.360.363
Esposizioni chirografarie AMCO (ex MPS)	1.586.207		1.586.207
Esposizioni chiro DESIO	849.235		849.235
TOTALE	6.795.804	-	6.795.804
Totale esposizione chirografaria	16.443.666		15.071.281

Allegato 3**Piano di rimborso dell'Esposizione Chirografaria A**

Allegato Q - Piano di rimborso dell'esposizione chirografaria A						
Descrizione	Debito	Entro 2 giorni dalla	Entro 180 giorni dal	30.6.2022	TOTALE RIMBORSO	% di rimborso
		data di avveramento delle condizioni	precedente pagamento			
ISP al netto finanziamento fotovoltaico	5.304.225	143.137	143.137	2.896.261	3.182.535	60%
UNICREDIT (fondo Efcsto- Italfondiario)	125.327	3.382	3.382	68.432	75.196	60%
BPER	902.157	24.345	24.345	492.604	541.294	60%
ISP (ex UBI)	867.250	23.403	23.403	473.544	520.350	60%
AMCO (ex Carige)	624.578	16.855	16.855	341.038	374.747	60%
BCC UMBRIA	451.939	12.196	12.196	246.772	271.164	60%
TOTALE	8.275.476	223.318	223.318	4.518.650	4.965.286	60%

Allegato 4

Piano di ammortamento dell'esposizione chirografaria B

Descrizione	Allegato N - Piano di ammortamento dell'esposizione chirografaria B				Residuo debito al 2025 oggetto di rimodulazione 2025-2029
	Debito	Entro 2 giorni dalla data di averamento delle condizioni	Entro 180 giorni dal precedente pagamento	30.6.2024	
Esposizioni chirografic BNL	4.360.363	64.494	64.494	846.275	1.692.550
Esposizioni chirografate AMCO (ex MPS)	1.586.207	23.462	23.462	307.857	615.713
Esposizioni chiro DESIO	849.235	12.561	12.561	164.822	329.645
TOTALE	6.795.804	100.517	100.517	1.318.954	2.637.908

* nel 2025 è stata ricompresa nell'ipotesi di piano un riscandenzamento delle esposizioni nel periodo 2025-2029

Descrizione	Allegato N - Piano di ammortamento residuo dell'esposizione chirografata B					% di rimborso Complessiva
	30.6.2025	30.6.2026	30.6.2027	30.5.2028	30.6.2029	
Esposizioni chirografic BNL	253.882	253.882	253.882	253.882	677.020	100%
Esposizioni chirografate AMCO (ex MPS)	92.357	92.357	92.357	92.357	246.285	100%
Esposizioni chiro DESIO	49.447	49.447	49.447	49.447	131.858	100%
TOTALE	395.686	395.686	395.686	395.686	1.055.163	100%
					Totale 2025-2029	
					1.692.550	4.360.363
					615.713	1.586.207
					329.645	849.235
					2.637.908	6.795.804

Allegato 5

Dettaglio Leasing

Allegato L - Leasing	
Descrizione	Debito
ISP (leasing finanziario)	8.912.052
MPSLF (leasing finanziario)	2.940.320
BANCO BPM	247.304
TOTALE LEASING	12.099.675

Si precisa che le esposizioni di ISP e MPSLF, riportati nella tabella sono Leasing Finanziari.

Allegato 6

Piano di rimborso dei Leasing

Descrizione	Allegato R - Piano di rimborso dei Leasing					Residuo debito al 2025 oggetto di rimodulazione 2025-2029	
	Debito	Alla data di sottoscrizione del contratto definitivo	Entro 2 giorni dalla data di avvenimento delle condizioni	Entro 180 giorni dal precedente pagamento	30.6.2022		30.6.2023
ISP	8.912.052	3.383.646	149.187	149.187	3.018.670		
MPS LEASING E FACTORING	2.940.320	1.116.354	26.978	26.978	354.002	354.002	708.004
Banco BPM	247.304	98.922	98.922				
TOTALE	12.099.675	4.500.000	275.087	176.165	3.372.672	354.002	708.004
* nel 2025 è stata ricompresa nell'ipotesi di piano un riscandenzamento delle esposizioni nel periodo 2025-2029							
Descrizione	Allegato R - Piano di rimborso dei Leasing					Totale	%
	30.6.2025	30.6.2026	30.6.2027	30.6.2028	30.6.2029		
ISP						6.700.690	75%
MPS LEASING E FACTORING	106.201	106.201	106.201	106.201	283.201	2.940.320	100%
Banco BPM						98.922	40%
TOTALE	106.201	106.201	106.201	106.201	283.201	9.739.931	80%

Nell'allegato R viene indicata l'esposizione residua al 2025 oggetto di rimborso con una rata ballon al 30 giugno 2025. In caso di incapienza e/o imprevisti legati alla dismissione di immobili, il debito residuo potrà essere oggetto di riscandenzamento nel periodo 2025-2029 mediante un piano di rimodulazione dell'esposizione MPS leasing e factoring, che andrà comunque negoziato tra le parti in buona fede.

Allegato 7**Dettaglio finanziamenti ipotecari**

Descrizione	Allegato I - Finanziamenti ipotecari			Debito netto
	Debito	Dismissioni immobiliari	Accordo bilaterale	
ISP	59.564			59.564
BNL	7.242.089	1.451.287		5.790.802
UNICREDIT (fondo Efesto- Italfondario)	6.013.316	388.840		5.624.476
BANCA DESIO	211.716			211.716
BANCA POPOLARE LAZIO	584.587		584.587	-
ISP (ex UBI)	498.899			498.899
TOTALE FINANZIAMENTI IPOTECARI	14.610.171	1.840.127	584.587	12.185.457

Allegato 8

Piano di ammortamento dei finanziamenti ipotecari

Allegato O - Piano di ammortamento dei finanziamenti ipotecari		Rimborso da pagamento ATAC 14,9 mlb/€ - anno 2022	
BANCHE	Entro 180 giorni dalla data di avveramento delle condizioni	Entro 180 giorni dal precedente pagamento	
ISP	2.444	2.444	22.756
BNL	237.611	237.611	2.212.373
UNICREDIT (fondo E.festo- Italfondiatario)	230.786	230.786	2.148.828
BANCA DESIO	8.687	8.687	80.886
ISP (ex UBI)	20.471	20.471	190.604
TOTALE	500.000	500.000	4.655.448

Allegato O - Piano di ammortamento dei finanziamenti ipotecari								
BANCHE	30.6.2023	31.12.2023	30.6.2024	31.12.2024	30.6.2025	31.12.2025	30.6.2026	31.12.2026
ISP	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280
BNL	221.658	221.658	221.658	221.658	221.658	221.658	150.229	1.000.000
UNICREDIT (fondo E.festo- Italfondiatario)	215.291	215.291	215.291	215.291	215.291	215.291	215.291	215.291
BANCA DESIO	8.104	8.104	8.104	8.104	8.104	8.104	8.104	8.104
ISP (ex UBI)	19.097	19.097	19.097	19.097	19.097	19.097	19.097	19.097
TOTALE	466.429	466.429	466.429	466.429	466.429	466.429	395.001	1.000.000
TOTALE								395.001

Allegato O - Piano di ammortamento dei finanziamenti ipotecari								
BANCHE	30.6.2027	31.12.2027	30.6.2028	31.12.2028	30.6.2029	Totale 2023-2029	Totale complessivo	% di rimborso
ISP	2.280	2.280	2.280	2.280	4.560	31.919	59.564	100%
BNL	78.800	78.800	78.800	78.800	157.601	3.103.206	5.790.802	100%
UNICREDIT (fondo E.festo- Italfondiatario)	215.291	215.291	215.291	215.291	430.582	3.014.075	5.624.476	100%
BANCA DESIO	8.104	8.104	8.104	8.104	16.208	113.456	211.716	100%
ISP (ex UBI)	19.097	19.097	19.097	19.097	38.193	267.353	498.899	100%
TOTALE	323.572	323.572	323.572	323.572	647.144	6.530.009	12.185.457	100%

Interessi esposizioni ipotecarie 1.1.2020-31.12.2022

Gruppo bancario

ISP	1.576
BNL	191.646
UNICREDIT (fondo E.festo- Italfondiatario)	159.130
BANCA DESIO	5.603
ISP (ex UBI)	13.202
Totale Interessi	371.157

Si precisa che i piani di ammortamento sono riferiti alla quota capitale. Gli interessi sono aggiuntivi alle rate mostrate. Per i piani di ammortamenti semestrali delle esposizioni ipotecarie si rimanda all'allegato 12.

Nel periodo ricompreso tra 1.1.2020 e 31.12.2022 sono stati conteggiati interessi per le esposizioni ipotecarie, qui articolati per istituti di credito, al ad un tasso dell'1% per un totale complessivo pari ad euro 371.157, salvo più precisi conteggi nel momento della liquidazione finale ed il cui pagamento è previsto in un'unica soluzione al 31.12.2022.

Allegato 9

Piano di ammortamento finanziamento ipotecario Banca Popolare del Lazio

Allegato 01 - Piano di ammortamento finanziamento ipotecario Banca Popolare del Lazio					
BANCHE	Debito di riferimento	Rimborso	Debito netto	31.12.2021	% di rimborso
BANCA POPOLARE LAZIO	584.587	253.177	331.410	46.708	284.702
				584.587	100%

Allegato 10

Piano di ammortamento finanziamento fotovoltaico ISP

Allegato P - Piano di ammortamento finanziamento fotovoltaico	
Finanziamento fotovoltaico (ISP)	Importo
Debito di riferimento	1.372.385
Pagamento entro 2 giorni dalla data di avveramento delle condizioni sospensive	890.000
Pagamento entro 10 giorni dalla data di avveramento delle condizioni sospensive	30.149
Rimborso al 31.12.2021	30.149
30/06/2022	30.149
31/12/2022	30.149
30/06/2023	30.149
31/12/2023	30.149
30/06/2024	30.149
31/12/2024	30.149
30/06/2025	30.149
31/12/2025	30.149
30/06/2026	30.149
31/12/2026	30.149
30/06/2027	30.149
31/12/2027	30.149
30/06/2028	30.149
31/12/2028	30.149
TOTALE RIMBORSO	1.372.385
% di rimborso	100%

Oltre a quanto esposto devono essere conteggiati interessi dell'1% a far data dal 1.1.2021 il cui conteggio è stato incorporato nelle previsioni di Piano. Si precisa che i piani di ammortamento sono riferiti alla quota capitale. Gli interessi sono aggiuntivi alle rate mostrate ed il relativo piano di ammortamento semestrale a partire dal 2022 è riportato all'allegato 13 del Piano.

Allegato 11

Riepilogo immobili periziati

Riepilogo immobili periziati													
Ord.	Comune	Località	Indirizzo	R/E Catastale	area compl.	Categoria di cui edificato	classe	rendita catastale	Valore Perizia	Data Perizia	Tecnico	Banca Mutuo	Debito residuo (quota capitate)
1	Arenzani	S. Maria degli Angeli	Viale Marconi	F 100 - P 162,392	4.230 mq	1.000 mq	E/3	€ 3.943,66	€ 432.400,00	24/10/2019	Geom. Ribigini Luca	Libero	€ -
2	Casello	S. Andrea delle Fratte	Zona Industriale						€ 381.994,44	27/04/2017	Geom. Fontini Carlo	Libero	€ -
3	Civita della Pieve	Canale	Loc. Canale	F 45 - P 78	3.895 mq	566 mq	D/8	€ 1.704,31	€ 300.700,00	20/02/2020	Geom. Ribigini Luca	Libero	€ -
4	Foligno	S. Eneacio	Via Santocchia 84	F 238 - P 003,1269, 900, 1144	33.600 mq	8.975 mq	D/7-C/2-C/5	€ 117.910,80	€ 4.490.833,00	16/06/2020	Geom. Fonti Leonardo	Unicredit	€ 5.570.000
5	Guafio Cassano	Bastardo	Z.L. Villarde	F 73 - P 216	6.000 mq	729 mq	D/7	€ 5.988,00	€ 388.840,00	24/10/2019	Geom. Ribigini Luca	Unicredit	€ 5.570.000
6	Guafio Tadino		Via R. Maurizi	F 63 - P 556,1252,1254,1255,1256	2.943 mq	940 mq	E/3	€ 5.142,00	€ 283.440,00	24/10/2019	Geom. Ribigini Luca	Libero	€ -
7	Gubbio	S. Lazzaro	Via della Paggiola 176	F 227 - P 333,3362	4.640 mq	1.100 mq	E/3	€ 5.766,00	€ 451.287,21	24/10/2019	Geom. Ribigini Luca	BNL	€ 2.622.246
8	Panicale	Tavernale	S.S. 220 Z.L. sud	F 68 - P 1506, 723	2.050 mq	570 mq	D/8	€ 2.046,20	€ 211.200,00	20/02/2020	Geom. Ribigini Luca	Libero	€ -
9	Spoleto sede		S.S. Flaminia Km 127,7	F 126 - P 2091, 1924, 1926	34.330 mq	6.339 mq+195 pens.+40 terr	D/7	€ 35.283,56	€ 4.286.968,00	16/06/2020	Geom. Fonti Leonardo	Unicredit	€ 5.570.000
10	Terni	Marotta	Via B. Capponi 102	F 82 - P 333	30.560 mq	7.200 mq+110 mq uff+ 7.316 mq terr	D/1	€ 50.342,00	€ 6.950.179,96	03/06/2020	Geom. Ribigini Luca	ISP	€ 59.564
11	Terni complesso	Area terminal	P.le rivoluzione Francese	F 109 - P 03, 372, 379, 380	6.660 mq	1.183 mq uff + 340 mq terr	area urb + A/10	€ 9.466,65	€ 1.844.730,00	03/06/2020	Geom. Ribigini Luca	ISP	€ 498.456
12	Todi	Brogliano	Via del Brogliano	F 101 - P 410, 411	4.793 mq	1.017 mq	E/3	€ 8.134,20	€ 266.820,00	10/06/2020	Geom. Ribigini Luca	BPL	€ 584.586
13	Viterbaccio	Perugia	Ponte della Pietra		80.000 mq				€ 246.000,00	25/10/2017	Geom. Puligina Fabio	Libero	€ -
14	Vulturno								€ 38.500,00	01/02/2018	Geom. Fonti Leonardo	Libero	€ -
TOTALE								€ 265.727	€ 20.573.893				

P

Rate

14

	Capitale residuo
99.079	6.063.580
96.747	5.597.151
94.415	5.130.722
92.083	4.664.292
89.751	4.197.863
87.419	3.731.434
85.086	3.265.005
34.897	1.941.433
33.279	1.617.860
31.661	1.294.288
30.044	970.716
28.426	647.144
26.808	323.572
25.190	0
ia Costi	





agenzia unica per la mobilità ed il trasporto pubblico locale

fondo regionale trasporti - patrimonio destinato

Perugia li 29/11/2021

Comune di Terni
Direzione Attività Finanziarie
Piazza M. Ridolfi, 39
05100Terni
grazia.marcucci@comune.terni.it
comune.terni@postacert.umbria.it

Oggetto: riscontro richiesta informazioni ai fini dell'istruttoria sulla definitività del bilancio finale di liquidazione della società ATC S.p.A. ed attuazione del contestuale piano di riparto.

Facendo seguito alla ns Pec del 26 novembre us pari oggetto, ed a ulteriore puntuale riscontro della vs richiesta del 17 novembre us, si precisa:

- Il numero dei dipendenti in servizio alla data del 31/12/2020 è pari a 12 (dodici) unità.
- L'organo amministrativo è individuato nell' Amministratore Unico.
- Il valore del fatturato medio conseguito nel triennio 2018-2020 è di € 12.826.852 (€ dodicimilioniottocentoventiseimilaottocentocinquantadue).
- Il rispetto dei limiti ai compensi degli amministratori fissato dal comma sesto dell'art 11 del D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 è sancito nell'art 18 comma sei dello Statuto Societario reperibile nella sezione "amministrazione trasparente" del sito web di Umbria TPL e Mobilità S.p.A all'indirizzo <http://www.umbriamobilita.it/it/umbria-mobilita/amministrazione-trasparente>.
- I bilanci relativi agli anni 2016 - 2019, sono pubblicati e reperibili nella sezione "amministrazione trasparente" del sito web di Umbria TPL e Mobilità S.p.A. all'indirizzo <http://www.umbriamobilita.it/it/umbria-mobilita/amministrazione-trasparente>.
- Il bilancio per l'anno 2020, in corso di approvazione, è stato trasmesso ai soci con la PEC di Convocazione dell'Assemblea per il 20/12/2021 e la documentazione è scaricabile al seguente indirizzo: <http://storage.umbriamobilita.it/f/7b0ff88ef6/?raw=1>.
- Relativamente al punto 2 della DGR n. 1050 del 29/10/2021:
 - si conferma che nel corso del mese di giugno 2019, RFI Spa è subentrata ad Umbria TPL e Mobilità Spa nel rapporto concessorio per la gestione della rete ferroviaria regionale;
 - con Assemblea straordinaria del 2/08/2019 si è proceduto a modificare lo statuto sociale non solo per quanto riguarda l'oggetto, che ora prevede l'attività di Agenzia Unica, ma anche per l'introduzione di regole proprie delle società in house, in particolare per l'adeguamento alle disposizioni del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e successive modifiche e integrazioni;



agenzia unica per la mobilità ed il trasporto pubblico locale

fondo regionale trasporti - patrimonio destinato

- in data 20 Novembre 2019 è pervenuta la risposta positiva dell'Agenzia delle Entrate all'interpello presentato in merito al trattamento fiscale applicabile all'Agenzia Unica per la Mobilità;
- In data 29 Agosto 2019, l'Amministratore Unico con atto notarile ha costituito il patrimonio segregato per la gestione di uno specifico affare ai sensi dell'Art. 2447 bis. Il patrimonio destinato così costituito dovrà recepire una specifica area d'affari riferita alla gestione dell'Agenzia per la Mobilità alla quale verranno destinati i contributi del Fondo Nazionale trasporti. Ai sensi dell'art. 2447 bis e seguenti, nel termine di sessanta giorni dall'iscrizione della deliberazione nel registro delle imprese i creditori sociali possono fare opposizione; decorsi i sessanta giorni il patrimonio destinato si consolida ed i creditori della società non possono far valere alcun diritto sul patrimonio destinato allo specifico affare né, salvo che per la parte spettante alla società, sui frutti o proventi da esso derivanti. Ciò significa che le somme del Fondo Nazionale Trasporti che transiteranno nel patrimonio destinato di Umbria TPL e Mobilità Spa non possono essere aggredite dai creditori della società. Il patrimonio destinato è ad oggi efficace in quanto, nei 60 giorni previsti dal codice civile, non sono pervenute opposizioni, come da certificato rilasciato dal Tribunale di Perugia agli atti della Società;
- In data 8 Ottobre 2021 è stato sottoscritto l'accordo di risanamento tra gli istituti di credito ed Umbria TPL e Mobilità Spa con allegati, tra gli altri, il piano di risanamento ex art. 67, comma 3, lett. d), della Legge fallimentare e la relativa attestazione rilasciata dai professionisti incaricati.

Infine, in merito alla relazione sull'attività societaria che dia evidenza:

- del tasso di efficienza nello svolgimento delle attività e dei servizi;
- delle misure di contenimento dei costi di gestione;
- delle misure a tutela e promozione della concorrenza e del mercato;
- della soddisfazione dei bisogni della comunità e del territorio

si precisa che la stessa potrà essere prodotta non appena si saranno conseguiti e concretizzati i primi risultati del nuovo core business della Società, consistente nello svolgimento delle funzioni di Agenzia Unica per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale, ai sensi e per gli effetti della dell'art. 19 bis della legge regionale 18/11/1998, n. 37 e s.m.i.

Cordiali saluti.

Coordinatore Responsabile
Dot. Pasquale Pasquini

Umbria TPL
e Mobilità S.p.A.

Str. Santa Lucia 4
06125 Perugia (PG)

Tel +39 075 92 803
Fax +39 075 90 43 386

info@umbriamobilita.it
umbriamobilita@pec.it

umbriamobilita.it

Capitale Sociale €
26.491.374,00 int. versato

REA PG - 269463

Codice Fiscale e P.IVA
03176620544