



## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

ROMA

ROMA METROPOLITANE s.r.l. (Società per la realizzazione delle Metropolitane della Città di Roma a r.l.)  
Sede: via Tuscolana 171/173 - 00182 Roma - Tel. 06.454640100 - Fax 06.454640111  
Cap. Soc. Euro 1.000.000,00 i.v. - C.F., P. IVA e REG. IMPR. 05397401000 - R.E.A. 883542 Roma  
Società unipersonale soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Roma





---

## ORGANI SOCIALI

### **Consiglio di Amministrazione**

Presidente

Enrico Testa

Amministratore Delegato

Federico Bortoli

Consiglieri

Vincenzo Gagliani Caputo

Paolo Leoni

Stefano Ribaldi

Maria Rosaria Russo

### **Collegio Sindacale**

Presidente

Francesco Lopomo

Sindaci effettivi

Mario Diaco

Giovanni Simplicio Di Caterino

Sindaci supplenti

Leonardo Cordelli

Francesco Perrone



---

## INDICE

<b>Relazione sulla Gestione</b>	<b>5</b>
Sezione 1: Informazioni di carattere generale	5
1.1 Missione ed Attività della Società	6
1.2 Andamento Economico e Situazione Patrimoniale - Finanziaria	7
1.3 Avanzamento dei progetti	8
1.4 Finanziamento dei progetti - Procedimenti	30
1.5 Aspetti organizzativi	32
Sezione 2: Informazioni di carattere particolare	38
2.1 Attività di ricerca e sviluppo	38
2.2 Azioni proprie	38
2.3 Evoluzione del contenzioso	38
2.4 Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese sottoposte al controllo di queste ultime	42
2.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	45
2.6 Evoluzione prevedibile della gestione	45
Sezione 3: Proposte del Consiglio di Amministrazione	46
<b>Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2006</b>	<b>48</b>
Stato patrimoniale attivo	48
Stato patrimoniale passivo	50
Conto economico	52
<b>Nota integrativa</b>	<b>55</b>
Sezione 1: Struttura e contenuto del bilancio	55
Sezione 2: Criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del Bilancio	55
Sezione 3: Analisi e commento delle voci di bilancio	<b>58</b>
▪ Stato patrimoniale	58
▪ Conto economico	75
Sezione 4: Altre informazioni	84
<b>Rendiconto finanziario</b>	<b>87</b>
<b>Relazione del Collegio Sindacale</b>	<b>89</b>
<b>Relazione della Società di Revisione</b>	<b>96</b>



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

### Relazione sulla Gestione



Roma Metropolitane s.r.l.

---



### **SEZIONE 1: INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE**

I risultati conseguiti nell'esercizio appena trascorso evidenziano l'efficace azione svolta da parte della Società nel corso del medesimo al fine di consolidare e sviluppare al meglio gli obiettivi ad essa istituzionalmente assegnati, in coerenza con tutti i vincoli di sistema ambientali ed economici, sia interni che esterni.

In particolare, nell'ambito dei processi realizzativi delle linee metropolitane, si segnala il manifesto progredire dei lavori di costruzione della Linea B1 tratta Bologna - Conca d'Oro e l'avvio dei cantieri della Linea C, anche se connessi in prima istanza agli scavi archeologici ed alla realizzazione delle opere integrative e compensative, tese a minimizzare l'impatto dei lavori sul tessuto urbano cittadino che, sebbene beneficerà più di altri degli effetti positivi dell'infrastruttura una volta realizzata, più risente al momento dei disagi connessi alla realizzazione medesima.

Sempre con riferimento alle nuove linee metropolitane si segnala che, in data 10 novembre 2006 il Consiglio di Amministrazione della Società ha individuato il promotore in via provvisoria nell'ambito della procedura di project financing per la realizzazione della linea D della Metropolitana di Roma, avviando compiutamente il processo che consentirà una migliore accessibilità del centro storico, attraverso la "chiusura della maglia" costituita dalle quattro linee metro con le quattro stazioni di corrispondenza - Termini, Colosseo, Argentina o Venezia e Spagna.

L'Amministrazione Comunale ha, inoltre, confermato nell'esercizio concluso il ruolo della Società nel campo della progettazione di future estensioni delle attuali linee metropolitane, nonché di ulteriori infrastrutture volte all'ottimizzazione della rete di trasporti urbana.

Oltre al proseguimento delle attività già affidate, connesse principalmente ai prolungamenti della Linea A e della Linea B, si registrano, infatti, nell'esercizio, gli ulteriori affidamenti della progettazione preliminare della Nuova Centrale Operativa delle linee metropolitane e della progettazione definitiva del Corridoio del trasporto pubblico Anagnina - Tor Vergata, con successiva assegnazione, ad Inizio 2007, del ruolo di Stazione Appaltante e Responsabile del procedimento per la realizzazione dell'opera progettata.



### 1.1 Missione ed Attività della Società

In forza della Delibera di Consiglio Comunale n. 97 del 24 maggio 2004, la Società costituisce emanazione organica del Comune di Roma che, essendo titolare dell'intero capitale sociale, ne è l'unico proprietario ed esercita nei suoi confronti l'attività di direzione e coordinamento.

In particolare alla Società sono state attribuite dal Consiglio Comunale, con Delibera n. 97 del 24 maggio 2004, n. 1 del 10 gennaio 2005 e n. 23 del 19 gennaio 2006, tutte le funzioni connesse al procedimento realizzativo delle linee metropolitane C, B1 e D, compresa quella di Responsabile del Procedimento, e quelle connesse a espropri, occupazioni ed asservimenti di aree necessarie alla realizzazione della linea B1 e C, ivi inclusa l'emanazione dei relativi decreti di esproprio, precedentemente attribuite al Dipartimento VII del Comune di Roma.

In aderenza alla natura giuridica ed alle funzioni di Roma Metropolitane, il CIPE, nella seduta del 27 maggio 2005, ha approvato la Deliberazione che riconosce a Roma Metropolitane il ruolo di soggetto aggiudicatore in sostituzione del Comune di Roma relativamente alla Linea C.

A seguito delle decisioni assunte dal Consiglio Comunale con Delibera n. 39 del 9 febbraio 2006 in merito alla modifica dell'oggetto sociale, l'Assemblea dei soci, con atto del Notaio Parenti del 2 marzo 2006, Rep. N. 88425, Raccolta n. 21348, ha deliberato di approvare il nuovo testo dello Statuto.

L'oggetto sociale, così modificato, prevede che *"La Società è emanazione organica del Comune di Roma ed ha per oggetto lo svolgimento, regolato per i rapporti con l'Ente proprietario da apposite Convenzioni e/o contratti e/o disciplinari in genere delle attività connesse alla realizzazione, ampliamento, prolungamento e ammodernamento delle linee metropolitane C, B1 e D nonché delle altre linee metropolitane della città e dei corridoi del trasporto pubblico di superficie Eur - Tor de Cenci, Laurentino - Tor Pagnotta - Trigoria e Tor Vergata"*.

In data 28 febbraio 2007 con Ordinanza del Commissario Delegato n. 6 ai sensi dell' O.P.C.M. 26 settembre 2006 n. 3543, è stata affidata alla Società la funzione di Stazione Appaltante e tutti i compiti connessi alla realizzazione del Corridoio del trasporto pubblico Anagnina - Tor Vergata per i mondiali di nuoto del 2009, inserito nel Piano di interventi di riqualificazione delle infrastrutture viarie, approvato con Ordinanza del Sindaco - Commissario Delegato n. 2 del 12 ottobre 2006.



## Relazione sulla Gestione

### 1.2 Andamento Economico e Situazione Patrimoniale - Finanziaria

L'andamento economico, patrimoniale e finanziario della gestione risulta sinteticamente esposto nelle tabelle che seguono:

#### Conto Economico Riclassificato

(Importi in migliaia di Euro)

	2006	2005	Variazioni
Valore della produzione	61.614	23.850	37.764
Costi della produzione	61.104	22.960	38.144
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>510</b>	<b>890</b>	<b>(380)</b>
Ammortamenti e Accantonamenti	440	276	164
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>70</b>	<b>614</b>	<b>(544)</b>
Saldo gestione finanziaria	917	284	633
Componenti straordinarie nette	3	-	3
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>990</b>	<b>898</b>	<b>89</b>
Imposte sul reddito	831	689	142
<b>RISULTATO NETTO DI ESERCIZIO</b>	<b>159</b>	<b>209</b>	<b>(53)</b>

#### Stato Patrimoniale Riclassificato

(Importi in migliaia di Euro)

	2006	2005	Variazioni
<b>CAPITALE INVESTITO</b>			
Capitale immobilizzato	1.257	1.312	(55)
Capitale circolante operativo	4.329	13.878	(9.549)
Liquidità	31.013	12.923	18.090
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>36.599</b>	<b>28.113</b>	<b>8.486</b>
<b>COPERTURE</b>			
Mezzi propri	1.329	1.169	160
Fondi	679	400	279
Passivo finanziario a breve	34.591	26.544	8.047
<b>TOTALE COPERTURE</b>	<b>36.599</b>	<b>28.113</b>	<b>8.486</b>



### 1.3 Avanzamento dei progetti

#### Linea C

Come commentato nella Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, in data 14 febbraio 2006, nel corso della seconda seduta pubblica della procedura di gara per l'affidamento a Contraente generale della realizzazione della nuova Linea C della Metropolitana di Roma, la Commissione giudicatrice, dopo aver proceduto all'apertura ed alla lettura del relativo contenuto delle buste contrassegnate dalla dicitura "Offerta economica" ha disposto l'aggiudicazione provvisoria nei confronti dall'A.T.I. ASTALDI S.p.A. (mandataria), VIANINI LAVORI S.p.A., CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI, ANSALDO TRASPORTI SISTEMI FERROVIARI S.p.A. in virtù del punteggio attribuito all'offerta tecnico - organizzativa, pari a 51,57 e di quello attribuito all'offerta economica, pari a 47,00.

Nello specifico, l'A.T.I. risultata aggiudicataria provvisoria dell'affidamento in esame ha presentato, in sede di offerta economica, i seguenti ribassi:

- ribasso offerto sugli elenchi prezzi delle opere civili ed impianti civili (impianti non connessi al sistema) posti a base di gara - Punto 9.2 del Bando Integrale: 18%;
- ribasso offerto sugli elenchi prezzi degli impianti elettroferroviari (impianti connessi al sistema) posti a base di gara - Punto 9.4 del Bando Integrale: 16%;
- ribasso offerto sull'elenco prezzi per le forniture del materiale rotabile posto a base di gara - Punto 9.6 del Bando Integrale: 14,50%.

In ragione di tali ribassi, l'importo complessivo dell'affidamento posto a base di gara, pari ad euro 2.510.951.163,00 risulta quindi pari ad euro 2.180.294.046,00. La predetta A.T.I. si è, altresì, impegnata ad anticipare una quota pari al 20% dell'importo complessivo dell'affidamento a titolo di prefinanziamento dell'opera, nonché ad affidare a imprese nominate ai sensi dell'art. 9, comma 7, del d.lgs. 190/2002, lavori e servizi per un importo complessivo pari ad Euro 1.868.500.000,00.

Il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data 28 febbraio 2006 ha approvato gli atti della gara disponendo l'aggiudicazione definitiva dell'affidamento nei confronti della medesima ATI.



## Relazione sulla Gestione

---

A completamento dell'istruttoria ex art. 4 del D.Lgs. n. 190/02, il CIPE nella seduta del 29 marzo 2006 ha approvato la Delibera avente ad oggetto l'approvazione, con prescrizioni, del progetto definitivo delle opere relative alla Stazione Teano della linea C della metropolitana di Roma e il rinnovo dell'approvazione del progetto definitivo delle tratte T4 e T5 ai soli fini della dichiarazione di pubblica utilità.

Con la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale della Delibera citata, avvenuta in data 9 settembre, si è conclusa la procedura approvativa del progetto definitivo dell'opera integrativa e compensativa di Teano e del rinnovo della dichiarazione di pubblica utilità sulle tratte T4 e T5, scaduta nel mese di luglio 2005. Tale pubblicazione ha consentito, in data 20 settembre, la consegna al Contraente generale di parte delle aree pubbliche ricadenti nel progetto. Nel contempo sono state recepite appieno le modifiche al progetto del Nuovo Centro Sportivo Comunale, così come richiesto dall'Amministrazione Comunale, per mantenere in vita il Centro Sportivo "Savio", oggetto principale dell'esproprio per la realizzazione della nuova Stazione di Teano.

In data 4 aprile 2006, come richiesto dall'art. 9, comma 10, del d.lgs.190/2002, l'A.T.I. aggiudicataria ha costituito la Società di progetto, denominata METRO C S.p.A., che è subentrata all'A.T.I. stessa nell'espletamento della funzione di Contraente generale per la realizzazione della Linea C.

In data 12 aprile 2006 il Direttore Tecnico di Metro C, il Direttore dei lavori e il Responsabile del procedimento hanno sottoscritto il Verbale preliminare all'avvio delle prestazioni oggetto dell'affidamento e in data 13 aprile 2006 il Responsabile del procedimento ha emesso l'Ordine di Servizio n. 1 di inizio delle attività.

Le prime attività del Contraente generale sono relative al completamento della progettazione (esecutiva per le Tratte T4-5 e definitiva per il resto della Linea) e alle relative indagini propedeutiche, in particolare quelle con scavi archeologici.

Per quanto riguarda la progettazione, come previsto dal Capitolato Speciale di Appalto, nel corso dell'esercizio sono state attivate:

- la progettazione esecutiva delle Tratte T4-T5, da S.Giovanni ad Alessandrino, già dotate di progetto definitivo approvato;



## Relazione sulla Gestione

---

- la progettazione definitiva delle Tratte del Centro Storico, ovvero T2 e T3, da Clodio/Mazzini a Venezia ed a S.Giovanni;
- la progettazione definitiva delle Tratte più periferiche, ovvero T6A, da Alessandrino a bivio Torrenova, T7, da bivio Torrenova a Pantano (trasformazione a linea metro dell'omonimo tratto della ferrovia esistente Roma-Pantano), e del Deposito-officina di Graniti;
- lo Studio d'Interazione Linea-Monumenti, che interessa monumenti quali Colosseo, Basilica di Massenzio, Colonna Traiana, Palazzo Venezia e gli edifici storico-monumentali lungo Corso Vittorio Emanuele e che prevede la costituzione di gruppi di specialisti multidisciplinari, coordinati da un Comitato Tecnico-scientifico, composto da esponenti di chiara fama nazionale ed internazionale;
- il progetto definitivo del materiale rotabile e del sistema di automazione integrale, che prevede l'impiego di convogli senza macchinista a bordo e porte di banchina nelle stazioni.

Tra le indagini, necessarie per l'esecuzione della progettazione definitiva delle Tratte T2, T3 e T6A che, ai sensi del Decreto Legislativo n. 190/2002 e s.m.i., dovrà essere sottoposta all'approvazione del CIPE, rivestono importanza decisiva le indagini con scavi archeologici preventivi in tutti i siti ove dovranno essere realizzate le stazioni ed i pozzi di metà tratta.

La campagna di indagini, che interessa sensibilmente il tessuto urbano della città, in particolare il Centro Storico, è stata preventivamente concordata nel 2003 con le Soprintendenze per i Beni Archeologici e per i Beni Monumentali di Roma e del Lazio e riportata nel *"Programma delle attività riguardanti il patrimonio archeologico e monumentale interessato dalla Linea"* e facente parte del progetto preliminare delle Tratte T2, T3, T6A e T7, approvato dal CIPE con le Delibere 1 agosto 2003, n. 65 e 20 dicembre 2004, n. 105.

Sui progetti delle indagini si sono espresse per le Tratte T2 e T3, con apposito nulla-osta, per quanto di competenza, la Soprintendenza per i Beni Archeologici di Roma e la Direzione Regionale per i Beni Culturali e Paesaggistici del Lazio. Analoghe approvazioni sono state formulate per la Tratta T6A.



## Relazione sulla Gestione

---

In data 8 maggio 2006, con l' Atto di approvazione n. 3 emesso dal Responsabile del procedimento, è stato approvato il progetto esecutivo, redatto dal Contraente generale, relativo agli scavi archeologici nei Giardini di Via Sannio (pozzo "scudi" per la Tratta T3), nella zona adiacente alla Stazione Teano nella Tratta T5 (per l'opera integrativa e compensativa connessa alla stazione) ed in corrispondenza delle future Stazioni Torrespaccata, Giglioli, Giardinetti e del pozzo terminale nella Tratta T6A.

A partire dallo stesso 8 maggio 2006 la Società ha provveduto a consegnare al Contraente generale le aree, in gran parte private, per i suddetti scavi archeologici, avviando nei primi cantieri aperti (Via Sannio, Teano, Giglioli) l'esecuzione degli scavi, sotto la direzione scientifica della Soprintendenza per i Beni Archeologici.

Per quanto riguarda il Centro Storico, Tratte T2 e T3, in relazione alla necessità di graduare l'impatto dei cantieri sul delicato tessuto urbano del Centro Storico e sulla viabilità, le aperture dei cantieri delle indagini, di notevole complessità anche tecnica (con profondità di scavo richieste sino a 10-12 m), sono slittate in più fasi attuative, con inizi previsti a luglio, ottobre 2006, gennaio e giugno 2007.

Relativamente all'avanzamento delle attività inerenti gli scavi archeologici si segnala che, nel corso dell'esercizio:

- si sono concluse le indagini archeologiche su viale Mazzini (Sito S1 - trincee B1 e B2), avendo gli scavi effettuati raggiunto la profondità degli strati di terreno sterile; è intervenuta la dichiarazione della SAR sulla conclusione delle indagini. I risultati ottenuti sull'area, in questa prima fase di indagine, non hanno evidenziato problemi ostativi alla realizzazione della stazione Clodio/Mazzini;
- si sono svolte con difficoltà le attività su alcuni cantieri delle tratte T2 (viale Angelico/viale delle Milizie, Sito S2 - trincee B1 e B2) e T3 (via Amba Aradam - Siti 11 e 12) a causa della presenza di sottoservizi non identificati preliminarmente nonostante le conferenze con gli Enti proprietari, con conseguente impatto sulle lavorazioni;
- sono stati smobilitati i cantieri ed è stato ripristinato il traffico per viale delle Milizie (Sito 2, trincea B2), per viale Mazzini (Sito S1 - trincee B1 e B2), Viale Angelico (Sito S2 - trincea B1), Via Ipponio (Sito S12) e Largo Ipponio (Sito 13);



## Relazione sulla Gestione

---

• per quanto riguarda le attività di scavo sui principali cantieri del Centro Storico - piazza della Chiesa Nuova (Sito 5), piazza S. Andrea della Valle (Sito 7), piazza Venezia (Sito 8), via Cesare Battisti (Sito 9) e via dei Fori Imperiali (Sito 10) - si è proceduto alla demolizione e/o smontaggio delle murature individuate al di sotto della pavimentazione stradale. A seguito dei ritrovamenti è stata prodotta e consegnata alla SAR la documentazione di rilievo topo-fotografico redatta su ciascuna di queste aree, finalizzata all'interpretazione storica sulla qualità dei reperti messi in evidenza dallo scavo.

In data 24 ottobre è stato approvato, da parte della Soprintendenza per i Beni Architettonici e del Paesaggio di Roma, la prosecuzione degli scavi archeologici di piazza P. Paoli (Sito S4), piazza della Chiesa Nuova (Sito S5), piazza S. Andrea della Valle (Sito S6), via Cesare Battisti (Sito S7).

Dal punto di vista progettuale sono state completate le progettazioni definitive ed esecutive delle ulteriori indagini archeologiche di piazza Madonna di Loreto (Sito S14), via dei Fori Imperiali (S15) e Colosseo (S16). Per questi progetti è stata completata, con appositi Verbali di Validazione ed Atto di Approvazione n. 17/2006, l'istruttoria da parte della Società nei confronti del Contraente generale.

In esecuzione dell'art. 9, comma 3, lett. e) del d.lgs. 190/2002, la Società ha concordato con la Prefettura di Roma - anche a seguito di molteplici sedute e confronti intervenuti tra la medesima e il gruppo Interforze Antimafia - il testo di un apposito Protocollo d'intesa esteso alla partecipazione del Contraente generale ed allegato alla documentazione di gara.

Con la presentazione dell'offerta, ciascun concorrente si è impegnato ad accettare e sottoscrivere, in caso di aggiudicazione e prima della stipula del contratto, il predetto Protocollo d'intesa.

In data 31 maggio 2006 è stato sottoscritto dalla Società, dal Prefetto di Roma e dal Contraente generale il Protocollo d'Intesa ai fini della prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata, relativo alla realizzazione della Linea C.



## Relazione sulla Gestione

---

Inoltre, in attuazione alla richiesta formulata dalla Direzione Investigativa Antimafia, è in fase di definizione un addendum al Protocollo, riguardante specificatamente la tracciabilità dei movimenti finanziari riconducibili all'appalto, al fine di facilitare le attività di controllo da parte delle forze dell'ordine preposte.

Nel mese di luglio è stata esaminata l'ipotesi di estendere la prima fase attuativa da Pantano a San Giovanni, con apertura all'esercizio nel mese di febbraio 2011. Tale ipotesi, comportante sostanziali modifiche al programma di realizzazione dell'opera, prevede l'anticipo della progettazione e dei lavori delle Tratte T6A, da Alessandrino a bivio Torrenova, T7, da bivio Torrenova a Pantano, e del Deposito-officina di Graniti.

La soluzione suddetta, assentita dal Contraente generale e recepita nel contratto sottoscritto nel mese di ottobre, è comunque condizionata alla preventiva approvazione del CIPE che dovrà intervenire entro il 30 giugno 2007.

In data 15 settembre 2006 il Contraente generale ha consegnato le coperture assicurative obbligatorie sottoscritte in conformità con quanto prescritto nell'allegato al Capitolato Speciale posto a base di gara.

In data 12 ottobre 2006, con atto pubblico rep. n. 89819 racc. n. 21975 a rogito Notaio Parenti, è stato stipulato tra la Società e Metro C SpA il contratto per l'affidamento delle prestazioni attinenti alla progettazione, direzione dei lavori, realizzazione e forniture necessarie per la realizzazione della Linea C.

In data 13 ottobre è stata consegnata l'area privata per la realizzazione dei campi sportivi di Teano. In data 20 ottobre il Contraente generale ha consegnato il progetto esecutivo del Nuovo Centro Sportivo Comunale di Teano la cui realizzazione è propedeutica all'esproprio dei campi sportivi presenti sull'area del cantiere principale dal quale è prevista la partenza delle 4 TBM che realizzeranno le gallerie di linea delle tratte T4 e T5 (S. Giovanni - Alessandrino).

Nel mese di novembre si è completata l'istruttoria da parte della Società sul progetto esecutivo del Nuovo Centro Sportivo Comunale su via Norma, previsto nell'ambito dell'opera integrativa e compensativa di Teano.



## Relazione sulla Gestione

---

In data 20 novembre 2006 il Contraente generale ha consegnato il progetto esecutivo delle tratte T4-T5 – S.Giovanni/Malatesta/Alessandrino.

Nel corso del mese di dicembre 2006 e nelle prime settimane del successivo mese di gennaio si sono svolte presso l'Assessorato alle Politiche della Mobilità numerose riunioni di concertazione e risoluzione delle principali problematiche inerenti l'imminente apertura dei cantieri delle tratte T4-T5. Si è inoltre provveduto ad effettuare diversi incontri con le associazioni e i cittadini coordinati dai rappresentanti dei Municipi.

In data 29 gennaio 2007 una Commissione all'uopo costituita ha validato, con prescrizioni, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 554/99, il progetto esecutivo delle Tratte T4 e T5.

Con l'Atto Approvazione n. 1/2007 emesso dal Responsabile del procedimento, il termine ultimo per garantire la messa in esercizio della prima Tratta San Giovanni - Alessandrino è stato rimodulato in 1.819 giorni decorrenti dall'Ordine di Servizio n. 1 di Inizio Attività del 13 aprile 2006, ovvero con scadenza 5 aprile 2011.

In data 31 gennaio 2007, con Atto di Approvazione n. 2 emesso dal Responsabile del procedimento, è stato approvato il progetto esecutivo delle Tratte T4 e T5.

Nella prima decade di febbraio 2007 sono state ultimate le attività di consegna delle aree di cantiere interessate dai lavori per la realizzazione delle Tratte T4 e T5.

Per quanto attiene alla contabilità dell'affidamento, in data 29 novembre 2006, il Direttore dei lavori ha trasmesso lo Stato di avanzamento n. 1 per le attività eseguite a tutto il 30 settembre 2006.

Relativamente alle attività concernenti gli espropri, in data 13 ottobre 2006 è stato emesso dalla Società, in qualità di autorità espropriante, il Decreto di occupazione d'urgenza preordinata all'espropriazione n. 1 di immobili occorrenti per la realizzazione della Linea C – Tratta T4-T5- Riqualificazione delle aree contigue alla Stazione Teano.



## Relazione sulla Gestione

---

Con Decreto di espropriazione n. 1 dell'11 gennaio 2007 è stata definitivamente pronunciata l'espropriazione a favore del Comune di Roma degli immobili suddetti e in data 22 febbraio 2007 il Contraente generale ha trasmesso lo Stato Avanzamento Espropri n. 1 a tutto il 31 gennaio 2007.

Contestualmente all'avvio delle attività connesse all'aggiudicazione della gara, nell'esercizio 2006 la Società ha proceduto:

- alla conclusione delle attività riguardanti gli Appalti Propedeutici delle Tratte T4 e T5. In particolare, nel corso dell'esercizio sono stati ultimati i lavori di deviazione riguardanti la zona tra le Stazioni San Giovanni e Lodi. In tale area sono stati completati gli spostamenti dei sottoservizi e quelli di deviazione del grande collettore Taranto-Tuscolano, interferente con la futura Stazione S.Giovanni, eseguito in sotterraneo mediante "microtunnel" - Øest 2.500 mm, previa esecuzione dei relativi manufatti (pozzi di spinta, camere di monte e di valle). Sono state smontate le attrezzature di monitoraggio installate sulle Mura Aureliane ed è stato chiuso definitivamente il pozzo S1 ubicato su largo Brindisi, con la restituzione delle aree occupate per la cantierizzazione. Si è realizzato il tombamento dei pozzi C2 e S2 su viale Castrense e il completamento dei pozzetti di ispezione IS1 e IS2 sempre su viale Castrense. Si sono concluse le prove di carico sul solalo di copertura del pozzo C2 su viale Castrense ed è stata completata la sistemazione a verde sotto le mura. Infine, sono state rilasciate le aree di largo Brindisi al IX Municipio;
- alla revisione dei progetti preliminari delle Tratte T1, C1, T6b e Studio di fattibilità della diramazione C2 alla tratta T1 della Linea C non ricomprese nel Tracciato Fondamentale. Nell'ambito della revisione progettuale della Tratta T1, da Tor di Quinto a Clodio/Mazzini, richiesta dalla Delibera CIPE n. 65/2003, si è conclusa la prima fase dello Studio di fattibilità dell'ulteriore diramazione, individuata lungo la direttrice della Via Cassia, denominata C2, che prevede la realizzazione di un bivio a monte della Stazione Farnesina e 6 nuove stazioni. La previsione della Diramazione C2 è stata inserita, nel mese di marzo, nel nuovo Piano Regolatore Generale, nell'ambito della Deliberazione di Consiglio Comunale avente ad oggetto l'approvazione delle controdeduzioni al Piano Regolatore Generale.



## Relazione sulla Gestione

---

Nel corso dell'esercizio si è conclusa l'istruttoria di approvazione del progetto preliminare con parere favorevole alla Tratta T1, da Clodio/Mazzini a Farnesina, espresso dal Dipartimento dei Trasporti Terrestri del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti. Nel contempo, il medesimo Dipartimento ha richiesto approfondimenti per il tratto verso Tor di Quinto e la Diramazione C1, da Teano a Ponte Mammolo, ed ha espresso parere negativo per la Tratta T6B verso Tor Vergata. Analogo parere istruttorio ha espresso la Direzione Generale Trasporti della Regione Lazio. Nel mese di dicembre si sono concluse le revisioni e gli approfondimenti progettuali per i progetti preliminari della Tratta T1, nel tratto compreso tra Farnesina e Clodio/Mazzini, e della C1, da Teano a Ponte Mammolo, dove è previsto un nodo di scambio con l'omonima stazione della Linea B. I progetti preliminari revisionati sono stati consegnati nel mese di dicembre ai Dipartimenti VI e VII del Comune di Roma.

L'Amministrazione Comunale, ritenendo prioritaria l'ulteriore diramazione della linea lungo la direttrice della Via Cassia fino a Grottarossa - C2 - ha impegnato nel bilancio 2007 i fondi necessari alla predisposizione della progettazione preliminare propedeutica all'approvazione da parte del CIPE per il conseguente finanziamento delle opere.

### **Linea B1**

A far data dal 20 febbraio 2006, la struttura operativa dedicata alle attività di realizzazione della Linea B1 si è trasferita negli uffici siti in prossimità della Stazione Conca d'Oro, realizzati dall'Appaltatore nell'ambito delle previsioni contrattuali in essere.

In data 5 aprile è stato formalizzato il contratto con la Società Cooperativa Archeologia a r.l., risultata aggiudicataria della procedura ad evidenza pubblica finalizzata all'assegnazione del servizio di assistenza archeologica ai lavori.

In data 22 settembre è stato aperto, presso il cantiere Anniballano, il centro informativo aperto al pubblico per fornire notizie alla cittadinanza circa lo stato di avanzamento dei cantieri e gli impatti sul territorio.



## Relazione sulla Gestione

---

Relativamente allo sviluppo delle attività svolte nel 2006 nelle singole stazioni si segnala quanto segue:

- **stazione Conca d'Oro:** sono state completate le attività di realizzazione dei pannelli delle paratie e sono state avviate le attività di jet grouting nell'area di stazione per la realizzazione del tampone di fondo. Inoltre sono in corso le indagini archeologiche nell'area del tronchino;
- **stazione Gondar:** sono stati effettuati i lavori di deviazione del collettore di S. Agnese lungo viale Libia e si sono definitivamente concluse le indagini archeologiche. Sono state avviate le attività di jet grouting per la realizzazione del consolidamento dei tamponi di testata e quelle relative alla realizzazione delle paratie di stazione;
- **stazione Annibaliano:** è stata avviata la realizzazione dei pannelli di paratia con idrofresa previa realizzazione degli scavi necessari e il jet grouting per la realizzazione del consolidamento del tampone di fondo. Sono in corso le indagini archeologiche sull'area della piazza tuttora non occupata dal cantiere;
- **stazione Nomentana:** sono stati effettuati i lavori di deviazione del collettore interferente con il pozzo di stazione.

Nel corso del 2006 si è dato avvio alla procedura, tuttora in corso di definizione, di approvazione delle varianti in materia di smaltimento terre da scavo, indagini archeologiche, modalità di esecuzione dei consolidamenti dei terreni (Jet Grouting) di cui di seguito viene data sommaria ricostruzione.

### **Smaltimento terre da scavo**

Per effetto della normativa vigente in materia la cui applicazione ha determinato notevoli problematiche di tipo tecnico - procedurale sui confini della disciplina speciale relativa alle terre e rocce di scavo, il Comune di Roma ha richiesto al Presidente della Giunta Regionale del Lazio, in veste di Commissario Delegato per l'emergenza ambientale nel territorio della Regione Lazio, l'adozione di interventi urgenti per il superamento della situazione di stallo venutasi a creare riguardo allo



smaltimento dei materiali di scavo relativamente ad opere di pubblico interesse, tra le quali la Linea Metropolitana B1.

Con decreto n. 69 del 6 dicembre 2005, prorogato con successivo Decreto n. 28 del 14 giugno 2006, il Presidente della Giunta Regionale del Lazio, in veste di Commissario Delegato per l'emergenza ambientale, ha individuato alcuni cantieri di "rilevante interesse pubblico" - tra i quali quello dell'appalto in questione - per i quali ha autorizzato il conferimento delle terre e rocce da scavo provenienti dai lavori, in deroga alla disciplina prevista dall'art. 1, comma 17, della legge 443/2001 a siti elencati nel decreto stesso, previa consegna di specifica documentazione ivi definita. La Società ha trasmesso all'Appaltatore il suddetto Decreto invitandolo ad intraprendere le azioni di competenza.

L'Appaltatore, visto il quadro normativo-gestionale vigente, ha rappresentato la sopravvenienza di maggiori oneri per lo smaltimento dei materiali nel frattempo in corso di accumulo nei cantieri, richiedendo, altresì, la definizione di specifici compensi a riguardo della materia mediante l'adozione di Nuovi Prezzi.

Sotto il profilo normativo la necessità di procedere alla perizia è apparsa sostanzialmente determinata da innovazioni normative sopravvenute alla pubblicazione del bando di gara.

Ed invero, la modifica del contesto normativo e la conseguente inapplicabilità al caso di specie delle disposizioni dettate in merito allo smaltimento dei rifiuti da parte del Capitolo Speciale d'Appalto, hanno reso necessario istruire un' apposita perizia di variante di spesa idonea a garantire lo smaltimento delle terre provenienti dai lavori del cantiere in conformità alle disposizioni della disciplina legislativa.

Atteso che le aree di cantiere e le previsioni normative non rendono possibile la realizzazione di depositi provvisori dei materiali da utilizzare, nelle more della ricerca di una soluzione complessiva allo smaltimento dei materiali, è apparso quindi opportuno procedere alla definizione di specifici compensi, idonei ad intraprendere un percorso di riequilibrio economico di tali rilevanti prestazioni, che, di fatto, producono considerevoli onerosità non compensate dai prezzi contrattuali.

In data 23 maggio 2006 con la sottoscrizione di apposito Verbale di concordamento l'Appaltatore ha accettato formalmente, ai sensi dell'art. 136 del D.P.R. 554/99, i Nuovi Prezzi ritenuti congrui dal Direttore dei lavori relativamente alle attività di smaltimento dei materiali, nei termini venutisi a creare per le motivazioni suesposte.



### **Indagini archeologiche**

Sin dai primi contatti operativi avviati dal Direttore dei lavori con la Soprintendenza Archeologica è emersa la richiesta di integrare, in termini di estensione e modalità operativa, le indagini già prescritte in sede di Conferenza dei Servizi.

Tali indagini erano state quindi poste a carico dell'Appaltatore quali oneri delle lavorazioni di esecuzione delle paratie in cemento armato

Il Direttore dei lavori, constatata la compatibilità esecutiva delle attività in corso nei cantieri con le indagini integrative richieste, preso atto che la Soprintendenza non avrebbe potuto impartire le prescrizioni in esito alla progressiva interpretazione dei risultati delle stesse, al fine di evitare di esporre la Stazione Appaltante ai maggiori oneri connessi ad eventuali sospensioni dei lavori, ha progressivamente impartito all'Appaltatore l'ordine di dare attuazione alle prescrizioni stesse (che consistevano, in sostanza, nell'estensione dei già previsti carotaggi con lettura interpretativa dell'eventuale presenza di reperti archeologici) provvedendo nel contempo ad istruire una perizia di variante.

Le richieste della Soprintendenza Archeologica di Roma sono state oggetto di specifico riscontro dell'Appaltatore che, con nota del 4 maggio 2006, ha chiesto il ristoro dei maggiori oneri derivanti da tali lavorazioni non ricomprese nel corrispettivo a corpo dell'appalto né tra gli oneri posti a carico dell'appaltatore nel contratto.

Al riguardo, la stima dei lavori in variante è stata redatta utilizzando prezzi unitari contrattuali e, in carenza, i prezzi unitari compresi nel Prezziario delle Metropolitane e nel prezziario unificato Comune/Regione/Provveditorato secondo le previsioni contrattuali, sottoposti al ribasso di aggiudicazione, accettati dall'Appaltatore con la sottoscrizione di apposito atto.

### **Modalità di esecuzione dei consolidamenti dei terreni (Jet Grouting)**

Nel corso delle attività di cantiere dei campi prova relativi ai consolidamenti dei terreni sottostanti le zone di scavo (jet-grouting), la Direzione lavori ha monitorato e preso atto delle progressive risultanze dell'esecuzione degli stessi comunicate dall'Appaltatore.



## Relazione sulla Gestione

---

Nel mese di luglio 2006 l'Appaltatore, nel trasmettere le risultanze definitive dei campi prova effettuati alla data, ha rappresentato, tra l'altro, che la necessità di eseguire i campi di prova "deriva dalla consapevolezza (dichiarata esplicitamente nei documenti dell'Appalto) che la particolare natura dei terreni oggetto di intervento presentano una variabilità dei parametri geotecnici e geomeccanici anche fra prove eseguite in sondaggi molto vicini tra loro ed addirittura su campioni appartenenti al medesimo prelievo".

Contestualmente l'Appaltatore ha trasmesso una proposta di modifica delle metodologie esecutive, con conseguente richiesta di definizione di Nuovi Prezzi per la quantificazione economica di una variante progettuale relativa a tali lavorazioni. Su richiesta del Responsabile del procedimento, il Direttore lavori ha immediatamente avviato le verifiche di propria competenza.

Il Direttore lavori ha successivamente motivato la necessità di procedere ad una variante progettuale ed ha approvato le modalità esecutive dei singoli interventi, definendo, altresì, i nuovi prezzi relativi alle lavorazioni da eseguirsi in ragione della variante.

Sulla base delle risultanze delle indagini svolte dall'Appaltatore e delle valutazioni rese sul punto dalla Direzione lavori è emerso che, nel caso in esame, la necessità di apportare variazioni all'opera appaltata deriva da circostanze inerenti la specificità dell'area di intervento, le quali si sono potute riscontrare soltanto in corso d'opera all'esito delle indagini svolte.

Tale situazione può pertanto ricondursi alla fattispecie di cui all'art. 25 comma 1 lettere b bis) della l. 109/94 e s.m.i..

Peraltro l'intervento in variante è apparso motivato dalla necessità di garantire la permanenza del livello di sicurezza previsto dal Progettista e, quindi, un adeguato livello di sicurezza per gli immobili limitrofi all'intervento.

A ciò si aggiunga che, sotto altro punto di vista e con specifico riferimento agli effetti indotti dai trattamenti previsti, la variante è apparsa giustificata anche dalla particolare situazione dei terreni interessati dalla realizzazione delle opere, il che risulta inquadrare la variante stessa anche nelle previsioni di cui all'art. 25, comma 1, lettera c) della l. 109/1994 e s.m.i..



## Relazione sulla Gestione

---

Relativamente allo stato di approvazione delle varianti citate si precisa che, in data 23 giugno 2006, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di variante relativo allo smaltimento delle terre da scavo ed alle indagini archeologiche.

In data 28 luglio 2006 il medesimo Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di variante relativo al consolidamento dei terreni, nella misura individuata dallo stesso Direttore lavori quale strettamente necessaria a non indurre un rallentamento dei lavori di immediato prossimo avvio.

Nella medesima seduta, il Consiglio di Amministrazione ha inoltre approvato la rimodulazione del Quadro economico dell'opera proposta dal Responsabile del procedimento per la copertura del complesso delle varianti sopra descritte, autorizzando il medesimo ad approvare l'emissione da parte del Direttore lavori degli Ordini di Servizio necessari ai fini dell'attuazione dei lavori di variante nelle more della formalizzazione degli atti conseguenti. Il tutto nei limiti delle disponibilità economiche derivanti dalla quota della voce "Imprevisti" del Quadro Economico dell'opera di competenza del Comune di Roma.

Considerato che il complesso delle varianti sopra descritte non trova totale copertura nel vigente quadro economico dell'intervento, il Responsabile del procedimento ha proposto la rimodulazione del medesimo che è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 9 ottobre 2006.

La Società in data 19 ottobre 2006 ha provveduto a richiedere al Ministero dei Trasporti il finanziamento della somma di Euro 18.613.085,16, quale quota di competenza dello stesso in base alla percentuale di ripartizione dei finanziamenti già concessi. Nel mese di novembre il Ministero dei Trasporti, nel prendere atto dell'avvenuta approvazione di sostanziali varianti al progetto tali da comportare un incremento complessivo del Quadro economico di Euro 37.823.870,69, ha comunicato l'attuale indisponibilità di ulteriori risorse finanziarie, richiedendo nel contempo al Comune di Roma di provvedere allo stanziamento dei fondi per la copertura dell'intero ammontare necessario.

Per l'approvazione del Quadro economico complessivo dell'intervento il Comune di Roma dovrà quindi provvedere al reperimento delle suddette risorse economiche integralmente a proprio carico.



## Relazione sulla Gestione

Attualmente su tali varianti e sul relativo Quadro economico è intervenuta la Giunta Comunale che, con decisione n. 1 del 4 gennaio 2007, ha formulato una proposta di deliberazione al Consiglio Comunale avente ad oggetto l'approvazione del nuovo Quadro economico dell'opera in esito all'avvenuta approvazione da parte della Società di varianti al progetto per la realizzazione dell'opera con aumento di spesa per € 37.823.870,69 interamente a carico del Comune di Roma.

Il quadro complessivo della ripartizione dei finanziamenti, in esito al completamento dell'iter approvativo sopra citato, sarà quindi il seguente:

Finanziamenti variante terre archeo e jet - grouting - (finanziamento 100% Comune di Roma)			
	precedente	differenza	attuale
Quota finanziamento Ministero	231.909.805,97		231.909.805,97
Quota finanziamento Comunale	239.356.856,04	37.823.870,69	277.180.726,72
	<b>471.266.662,01</b>	<b>37.823.870,69</b>	<b>509.090.532,70</b>
Quota Accantonamento art.12 c.1 dpr 554/99 finanziamento 100% Comune	11.633.337,99		11.633.337,99
Somma finanziamento Comunale	250.990.194,03		288.814.064,72
<b>Totale finanziamento</b>	<b>482.900.000,00</b>		<b>520.723.870,69</b>

In data 7 dicembre l'Appaltatore ha trasmesso un'ulteriore proposta di variante, i cui contenuti, in sintesi, sono i seguenti:

- sostituzione della fermata Nomentana con un collegamento pedonale meccanizzato tra viale XXI Aprile e la stazione (fermata) Anniballano, dotato di spazi commerciali;
- modifica della funzionalità del pozzo NP1(PC05), con conseguente eliminazione dei pozzi di ventilazione di intertratta 1P1 (PI01) e 2P2 (PI10);
- realizzazione di un pozzo estrazione scudi (TBM-EPB) a p.za Bologna;



## Relazione sulla Gestione

---

- realizzazione della stazione Gondar con modificate fasi esecutive;
- realizzazione delle gallerie naturali di linea adiacenti la stazione Conca d'Oro con interventi di consolidamento modificati (jet-grouting in luogo di iniezioni);
- realizzazione di un nuovo tratto di linea metropolitana, da Conca d'Oro alla stazione Jonio, per l'integrazione della linea B1 con la linea D;
- realizzazione di un sistema di parcheggi integrato con la linea B1, in parte destinati ad uso rotativo ed in parte ai residenti. Tali parcheggi sono collegati e/o integrati con spazi commerciali e servizi utili alla funzionalità degli interventi stessi;
- inserimento di un ponte pedonale e ciclabile ed una passerella ciclopedonale sopra il fiume Aniene, al fine di integrare la stazione Conca d'Oro al quartiere Nomentano, alla stazione R.F.I. di Val d'Ala ed al Parco delle Valli.

La proposta formulata dall'Appaltatore consentirebbe l'apertura all'esercizio della linea metropolitana nella primavera del 2011.

Con Memoria di Giunta resa in data 29 dicembre 2006, il Comune ha impartito gli indirizzi generali per la prosecuzione delle attività necessarie all'attuazione del nuovo quadro scaturente dalla proposta.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25 gennaio 2007, preso atto della predetta Memoria di Giunta, ha dato mandato all'Amministratore Delegato ad autorizzare il Responsabile del procedimento al compimento di tutti gli adempimenti necessari.

### **Linea D**

Come commentato nella Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, in data 2 marzo 2006, il Consiglio Comunale ha approvato il Piano finanziario programmatico della Linea D - finalizzato a fornire elementi indicativi di riferimento per l'Amministrazione Comunale in ordine ai principali parametri finanziari - che ha consentito alla Società di procedere alla pubblicazione dell'avviso di *project financing*.



## Relazione sulla Gestione

---

Con Avviso indicativo pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 90 del 18 aprile 2006 e sulla Gazzetta Ufficiale delle Comunità Europee n. S79 2006-083113 del 25 aprile 2006, la Società ha indetto la procedura di *project financing* avente ad oggetto la realizzazione e gestione della Linea D della metropolitana, nelle 3 Tratte individuate dallo Studio di Fattibilità, vale a dire la Tratta Prioritaria (Fermi - Prati Fiscali), il secondo stralcio (Diramazione Est fino alla stazione Ogetti) e il terzo stralcio (Diramazione Sud fino alla stazione Agricoltura).

In data 13 aprile, presso l'Auditorium della Musica - Sala Petrassi - si è svolto l'incontro pubblico finalizzato all'illustrazione dell'iniziativa di *project financing* per la realizzazione e gestione della linea D, con la partecipazione del Sindaco di Roma, dell'Assessore alla Mobilità del Comune di Roma e del Presidente della Regione Lazio.

Successivamente, come indicato nell'avviso, si è tenuta in data 3 maggio presso la sede sociale, la "conferenza esplicativa", nel corso della quale sono state illustrate ai partecipanti le principali caratteristiche dell'operazione di *project financing*, le maggiori criticità di inserimento ambientale e i più rilevanti aspetti di natura tecnico-progettuale.

In attuazione di quanto previsto dall'art. 37 bis della l. 109/1994 e s.m.i., il termine per la ricezione delle proposte da parte degli aspiranti promotori è stato fissato al 30 giugno 2006.

Entro il predetto termine del 30 giugno 2006 sono pervenute presso la sede sociale le Proposte di *project financing* per la realizzazione della Linea D da parte dei soggetti di seguito indicati:

- Costituenda ATI Vianini Lavori S.p.A. (Mandataria) - Consorzio Cooperative Costruzioni;
- Costituenda ATI Società Italiana per Condotte D'Acqua S.p.a. (Mandataria) - Impresa Pizzarotti & C. S.p.A.;
- A.T.I. tra Impregilo S.p.A. (Mandataria) - Astaldi S.p.A. - Ansaldo Trasporti Sistemi Ferroviari S.p.A. - Sirti S.p.A. - ANSALDOBREDA S.p.A. - A.T.M. Azienda Trasporti Milanesi S.p.A..



## Relazione sulla Gestione

---

Il Responsabile del procedimento coadiuvato da uno specifico Gruppo di Lavoro, nominato in data 3 luglio 2006 dall'Amministratore Delegato su mandato del Consiglio di Amministrazione della Società, ha provveduto all'esame delle proposte per come presentate, verbalizzando le relative attività in appositi verbali acquisiti agli atti della Società in data 16 ottobre 2006 sottoposti all'esame del Consiglio di Amministrazione nelle date del 25 ottobre 2006 e del 10 novembre 2006.

Dalla valutazione effettuata in puntuale applicazione di quanto previsto all'art. 4 delle Norme di Partecipazione allegate all'Avviso Indicativo è scaturita la seguente graduatoria:

- Costituenda A.T.I. tra: Società Italiana per Condotte D'Acqua S.p.A. (mandataria) - Pizzarotti S.p.A. - punti: 94,53;
- A.T.I. tra Impregilo S.p.A. (mandataria) - Astaldi S.p.A. - Ansaldo Trasporti Sistemi Ferroviari S.p.A. - Sirti S.p.A. - ANSALDOBREDA S.p.A. - A.T.M. Azienda Trasporti Milanesi S.p.A. - punti: 77,13;
- Costituenda A.T.I. tra Vianini Lavori S.p.A. (mandataria) - Consorzio Cooperative Costruzioni - punti: 57,90.

In data 10 novembre 2006 il Consiglio di Amministrazione ha individuato in via provvisoria la costituenda ATI tra Società Italiana per Condotte D'Acqua S.p.A. - Impresa Pizzarotti & C. S.p.A. ai fini dell'esperimento della procedura di cui all'art. 5 delle Norme di Partecipazione allegate all'Avviso Indicativo, riservandosi ogni successiva decisione in merito all'individuazione del Promotore in via definitiva solo all'esito del positivo esperimento di tale fase procedimentale.

La procedura indicata al Punto 5 delle Norme di Partecipazione allegate all'Avviso Indicativo ha avuto termine in data 15 gennaio 2007, come risulta da apposito verbale di consegna, in allegato al quale la costituenda ATI tra Società Italiana per Condotte D'Acqua S.p.A. - Impresa Pizzarotti & C. S.p.A. ha prodotto la documentazione che integra o sostituisce la proposta già presentata in data 30 giugno 2006 in virtù degli adeguamenti relativi agli aspetti tecnico - progettuali ed alle condizioni contrattuali specificati nelle premesse del suddetto verbale.



## Relazione sulla Gestione

---

In data 22 gennaio 2007 la Società ha verificato la conformità della suddetta documentazione dandone atto in apposito verbale sottoscritto anche dai rappresentanti della predetta Costituenda ATI.

In data 6 febbraio 2007 il Consiglio di Amministrazione ha individuato la costituenda ATI Società Italiana per Condotte d'Acqua S.p.A. - Impresa Pizzarotti & C. S.p.A. quale Promotore in via definitiva.

### **Commesse di progettazione**

Nel corso dell'esercizio la Società ha proseguito lo svolgimento delle attività di progettazione commissionate dal Dipartimento VII del Comune di Roma in conformità alle previsioni contenute nel titolo IV della Convenzione stipulata con il medesimo in data 28 gennaio 2005.

In particolare:

- **Adeguamento del Nodo di Termini – 3° Stralcio funzionale:** è stata studiata la possibilità di suddividere l'intervento complessivo in due fasi attuative ed è stata avviata la redazione del progetto definitivo della prima di esse, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili. L'Amministrazione Comunale ha infatti inserito l'opera nell'elenco di quelle di competenza del Sindaco nella sua veste di Commissario delegato per l'emergenza traffico e mobilità, ma contestualmente, considerato che le disponibilità finanziarie attuali non consentono la copertura dell'intervento integrale, ha richiesto di individuare un primo stralcio attuativo da realizzare sulla base del finanziamento effettivamente disponibile e di predisporre i corrispondenti elaborati di progetto definitivo. Sono state pertanto preliminarmente individuate nell'ambito dell'intervento complessivo le opere che costituiscono la prima fase, sulla base di diverse proposte alternative. La selezione delle opere di prima fase ha comportato la necessità di introdurre alcune modifiche alle soluzioni progettuali della versione integrale, di carattere sia funzionale, sia strutturale, sia impiantistico. Il completamento delle attività progettuali è previsto, secondo quanto riportato nel citato elenco delle opere del Sindaco Commissario, entro il primo trimestre 2007.



- **Prolungamento delle linee esistenti:** nel corso del 2005 il Dipartimento VII del Comune di Roma ha affidato alla Società gli incarichi dei servizi d'ingegneria e le connesse attività tecniche e di supporto per la redazione dello Studio di fattibilità e successivi Progetti Preliminari relativi ai quattro prolungamenti delle Linee "A", "B", "B1".

In particolare:

- ✓ Linea "A", Tratta Battistini - Torvecchia - Casal Selce;
- ✓ Linea "A" Tratta Anagnina - Romanina,

interventi compresi nell'approvazione da parte del Consiglio Comunale di Roma del programma di ammodernamento e potenziamento della linea "A";

- ✓ Linea "B", Tratta Laurentina - Cecchignola,

intervento necessario per individuare le potenzialità del trasporto sul corridoio di Piano Regolatore, in considerazione degli interventi previsti di potenziamento del trasporto di superficie (sistema integrato a guida vincolata Tor de Cenci - linea "B" EUR Fermi / Linea ATAC "70" Tor Pagnotta - EUR Laurentina);

- ✓ Linea "B1", Tratta Conca d'Oro - Serpentara - Bufalotta",

intervento necessario ad inserire, con eventuali varianti di Piano Regolatore, la stazione di testa ed il relativo nodo di scambio nel contesto di una serie rilevante, nell'area, di interventi ad investimento privato.

Nel mese di giugno 2006 è stato consegnato all'Amministrazione Comunale lo Studio di fattibilità relativo al Prolungamento della Linea A oltre Anagnina e nel successivo mese di luglio, in sensibile anticipo rispetto ai tempi concordati, la Società ha proceduto alla consegna dello Studio di fattibilità relativo al Prolungamento della Linea A oltre Battistini.

In data 10 ottobre 2006 si è svolta l'Istruttoria Interna all'Amministrazione Comunale in merito agli Studi di fattibilità con l'obiettivo di acquisire i pareri degli Uffici Comunali e delle Aziende di Trasporto interessate all'intervento, al fine di poter approvare lo Studio di Fattibilità dei prolungamenti in esame e procedere allo sviluppo dei successivi progetti preliminari. I pareri in esame sono pervenuti nel mese di febbraio 2007 e, alla data di chiusura di bilancio, sono in corso le attività di analisi e approfondimento delle tematiche evidenziate.



Relativamente al Prolungamento della Linea B oltre Laurentina, nel corso dell'esercizio sono state sviluppate gran parte delle attività previste per la redazione dello studio di fattibilità e in particolare quelle riguardanti lo studio dell'ingegneria del prolungamento e le analisi urbanistiche, trasportistiche, archeologiche e di interferenza con i pubblici servizi. Inoltre sono state avviate le attività inerenti lo studio geologico sull'area di intervento.

- **Sistema Innovativo di Trasporto Pubblico Eur Tor de' Cenci:** sulla base del progetto preliminare, consegnato a novembre 2005, sono state effettuate le conferenze dei servizi. In corrispondenza dei pareri espressi nelle suddette conferenze di servizi e sulla base delle indicazioni ricevute dall'Amministrazione Comunale, è stata avviata la revisione del progetto preliminare conclusasi nel mese di settembre. In data 21 settembre è stata svolta la seduta conclusiva della Conferenza di Servizi a seguito della quale sono stati acquisiti tutti i pareri necessari per l'approvazione del progetto preliminare. Successivamente all'esito della Conferenza sono state effettuate le verifiche e gli approfondimenti emersi in quella sede e, ai fini dell'effettuazione della variante urbanistica, è stata prodotta la relazione geologico-vegetazionale trasmessa al Dipartimento VII del Comune di Roma nel mese di dicembre.
- **Nuova Direzione Centrale Operativa e Nuova Direzione Centrale di manutenzione integrata (DCO/DCM integrata):** nel corso dell'esercizio sono state avviate le attività di indagine e studio connesse all'elaborazione dello studio di sistema ed analisi delle alternative di realizzazione i cui documenti preliminari sono stati consegnati all'Amministrazione Comunale nel mese di agosto.
- **Corridoio della Mobilità Anagnina Tor Vergata:** nel mese di maggio 2006 il Dipartimento VII del Comune di Roma ha affidato alla Società l'incarico di redazione del Progetto Preliminare e Definitivo relativo al Corridoio della mobilità Anagnina Tor Vergata, nell'ambito degli interventi finalizzati a garantire un'adeguata accessibilità, privata e pubblica, verso l'area destinata ad accogliere le strutture presso le quali dovranno svolgersi i campionati mondiali di nuoto nel 2009.



La Società, rispettivamente nel mese di giugno e di ottobre, ha consegnato ai competenti uffici del Dipartimento VII del Comune di Roma, il progetto preliminare e definitivo.

Il progetto definitivo ha sviluppato l'ipotesi che, dal terminale Anagnina, permetterà di raggiungere il previsto stadio del nuoto di Tor Vergata seguendo l'asse di via Ciamarra, avvalendosi della viabilità realizzata nel 2000 a Tor Vergata. In sintesi il medesimo ha previsto:

- la realizzazione di un sistema di corsie preferenziali nei tratti stradali di maggiore congestione;
- l'attrezzaggio di tutte le fermate con elementi impiantistici e di arredo urbano di qualità;
- il miglioramento delle caratteristiche di accessibilità verso la stazione metro di Anagnina;
- interventi di mobilità ciclabile;
- la ristrutturazione e riqualificazione completa dell'asse stradale di via Ciamarra, con spazi verdi e installazione di attrezzature destinate a funzioni aggregative e ludiche.

Inoltre, su richiesta del Responsabile del procedimento si è proceduto alla pubblicazione dell'avviso di avvio del procedimento su quotidiani di valenza nazionale ed è stata elaborata una variante progettuale volta ad escludere qualsivoglia interferenza derivante dalle necessità di atti di esproprio e di variante urbanistica che, dati i tempi ristretti per la realizzazione delle opere, avrebbe potuto comportare ritardi.

Successivamente alla Conferenza di servizi, per tenere conto delle prescrizioni e osservazioni migliorative emerse, si è provveduto ad una nuova edizione del progetto definitivo, che è stato trasmesso al Dipartimento VII del Comune di Roma nel mese di novembre. Con Ordinanza del Sindaco di Roma – Commissario Delegato n. 10 del 27 dicembre 2006 è stato approvato il progetto definitivo con il relativo Quadro Economico la cui titolarità, come già accennato in premessa, è stata affidata alla Società.

Rispettivamente in data 7 e 12 marzo 2007 è stato pubblicato sulla Gazzetta ufficiale Unione Europea n. 2007-56443-IT e sulla Gazzetta ufficiale Repubblica Italiana n. 30 Parte 2<sup>a</sup>, il Bando per la progettazione esecutiva e i lavori di realizzazione dell'opera in oggetto.



## Relazione sulla Gestione

### 1.4 Finanziamento dei progetti - Procedimenti

#### Linea C

Il quadro economico generale, riferito all'intero Tracciato Fondamentale Tratte T2 - T7 da Clodio/Mazzini a Pantano, approvato dal CIPE con Delibera n. 105 del 20 dicembre 2004 per un importo complessivo di Euro 3.047.424.106,36, è cofinanziato dallo Stato - Ministero Infrastrutture e Trasporti, dal Comune di Roma e dalla Regione Lazio, come di seguito dettagliato

Ripartizioni (In Mil.Euro)				
	Stato	Comune di Roma	Regione Lazio	Totale
1a Parte	966,28	478,46	65,63	1.510,37
2a Parte	1.075,94	276,20	184,92	1.537,06
<b>TOTALE</b>	<b>2.042,22</b>	<b>754,66</b>	<b>250,55</b>	<b>3.047,42</b>

Il dettaglio dei fondi statali, derivanti dalla legge n. 211/92 e dalla legge n. 166/2002, è il seguente:

L.211/92		650.279.276,70
L. 166/02		316.000.000,00
Fondi da impegnare		1.075.938.997,76
<b>TOTALE</b>		<b>2.042.218.274,46</b>

A tale proposito si precisa che, a valere sui fondi previsti dalla Legge 166/02, il Comune di Roma in data 22 dicembre 2006 ha proceduto alla stipula del contratto di finanziamento con la Cassa Depositi e Prestiti.

La Regione Lazio ha previsto, all'art. 16 Legge regionale n. 2 del 6 febbraio 2005, un contributo di Euro 192.000.000,00, da erogare nell'arco temporale 2005 - 2010. L'ulteriore impegno da prevedersi a carico della medesima è pari ad Euro 58.545.132,76.



## Relazione sulla Gestione

Il Comune di Roma con Delibera di Consiglio Comunale n. 108 del 12 maggio 2005 ha approvato il nuovo piano finanziario pluriennale di spesa per la quota parte comunale di finanziamento dell'opera relativo al tracciato fondamentale da T2 a T7, compreso il Deposito di Graniti, sulla base del quadro economico della Delibera CIPE n. 105 del 20 dicembre 2004. L'impegno complessivo del Comune di Roma risulta pari a € 754.660.699,14.

### Linea B1

L'opera è finanziata con i contributi statali ex lege n. 211/92 e cofinanziata dal Comune di Roma.

Come commentato nella Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, per effetto dell'intervenuto progetto di variante in diminuzione migliorativa (art. 11 D.M. 145/00) presentato nel 2005 dall'Appaltatore e approvato dalla Società e dell'utilizzo delle economie di gara, il Quadro economico complessivo dei finanziamenti attualmente vigente, così come approvato dal Comune di Roma con Delibera Giunta Comunale n. 486 del 21 settembre 2005, dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti - Dipartimento Trasporti Terrestri con Determinazione Dirigenziale n. 1399 del 13 ottobre 2005, e dal CIPE nella seduta del 2 dicembre 2005, è il seguente:

Ripartizioni (in Mil.Euro)			
	Stato	Comune di Roma	Totale
Quota cofinanziata	231,91	239,36	471,27
Ulteriore quota carico Comune di Roma: Accant.art.12 c.1 dpr 554/99 (IVA inclusa)		11,63	11,63
<b>TOTALE</b>	<b>231,91</b>	<b>250,99</b>	<b>482,90</b>

### Linea D

Come ampiamente Commentato nella Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, relativamente alla Linea D il Consiglio Comunale con Delibera n. 1 del 10 gennaio 2005 ha previsto che *"si potranno attivare le procedure finalizzate alla realizzazione della Linea D della metropolitana, facendo ricorso alla disciplina introdotta dagli artt. 37 bis e ss. della legge 11 febbraio 1994, n. 109, relative alla possibilità di ricorrere al finanziamento totale o parziale di opere pubbliche da parte*



*di soggetti privati nella forma del "project financing", attivabile sulla base dello studio di fattibilità e previo inserimento dell'intervento nel programma triennale delle opere pubbliche ai sensi dell'art. 14 della legge 109 del 1994".*

### **1.5 Aspetti organizzativi**

#### ***Personale dipendente***

La consistenza del personale ha raggiunto a fine esercizio le 138 unità. Nel corso dell'esercizio sono state assunte n. 17 risorse e si è registrata la cessazione del rapporto di lavoro di due dirigenti.

In generale, rispetto all'esercizio precedente, si evidenzia un incremento dell'organico conseguente al consolidamento delle attività già avviate nell'anno 2005.

Nel corso dell'esercizio sono state avviate le attività di formazione e sviluppo delle competenze al fine di migliorare il livello delle conoscenze tecnico-specialistiche delle risorse umane. Sono stati, inoltre, svolti corsi di inglese che hanno riguardato principalmente il management.

Nel mese di dicembre è stato avviato il progetto relativo alla formazione di Project Management al fine di consolidare le competenze in materia da parte del management interno impegnato nei processi di pianificazione e controllo delle attività istituzionali affidate alla Società.

#### ***Salute e Sicurezza nell'ambiente di lavoro***

Nel corso del 2006 sono stati posti in essere tutti gli interventi ordinari previsti dalla vigente normativa in materia di igiene e sicurezza sul lavoro (D.Lgs. 626/94 e successive modificazioni), nonché le attività relative alla Sorveglianza Sanitaria (sopralluoghi e visite dei lavoratori).

In particolare nel corso del 2006 si è proceduto alla:

- stesura del "Documento di Valutazione dei rischi" (DVR), relativo alle attività svolte e alle sedi di lavoro utilizzate, con relativi aggiornamenti periodici a seguito delle modifiche strutturali dei luoghi di lavoro e dell'evoluzione delle mansioni e delle situazioni operative;



## Relazione sulla Gestione

---

- informazione e formazione del personale dipendente, con particolare riguardo agli aspetti relativi ai rischi derivanti dalla frequentazione dei cantieri, nell'ambito delle attività connesse al controllo dei lavori (linee metropolitane B1 e C);
- definizione e applicazione, con l'ausilio e sotto il controllo del Medico Competente, del Protocollo Sanitario, differenziato fra Addetti agli uffici e Addetti ai cantieri;
- monitoraggio dei luoghi di lavoro;
- esecuzione, d'intesa con le aree competenti, di interventi di completamento/manutenzione necessari per una completa conformità degli ambienti alle prescrizioni in materia di igiene e sicurezza.

### **Organizzazione e sviluppo**

Come commentato nella Relazione al bilancio 2005, relativamente alla Struttura Organizzativa Aziendale il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 14 novembre 2005 ha disposto, a far data dal 1 gennaio 2006, variazioni funzionali all'ottimizzazione dei processi lavorativi al fine di rafforzare l'organico delle strutture tecniche interessate al processo realizzativo della Linea C e B1 per far fronte alle impegnative attività da svolgere e per assicurare una gestione efficiente dei due procedimenti.

Con medesima delibera di Consiglio di Amministrazione è stata istituita la Microstruttura aziendale con l'istituzione di Unità Organizzative di secondo livello poste all'interno delle Aree aziendali.

Per quanto riguarda il Sistema di procedure aziendali, il complesso delle Procedure Operative adottate dalla Società comprende tre gruppi di procedure inserite nel Sistema di Gestione per la Qualità (Procedure di sistema, di prodotto, di supporto) e un gruppo di norme e istruzioni non comprese nel Sistema medesimo ma essenziali al funzionamento societario.

In linea con gli obiettivi aziendali, il Sistema di Gestione per la Qualità è stato certificato dall'Istituto CertiQuality nel mese di maggio 2006 e confermato in sede di verifica ispettiva periodica nel mese di novembre 2006. L'ambito di applicazione della certificazione, relativo alle attività di progettazione, gestione di procedimenti e commesse e direzione lavori di linee metropolitane interrato, di superficie, urbane



## Relazione sulla Gestione

---

ed extraurbane, sarà esteso – entro il 1° semestre 2007 - alle attività di Alta Sorveglianza sui lavori della Linea C appaltati al Contraente generale e ai Collaudi.

In data 2 maggio 2006 è stato avviato in produzione il Sistema Contabile e di Controllo implementato su piattaforma SAP/R3. I Moduli SAP attivati sono stati seguenti:

- FI – Financial Accounting per la gestione della contabilità generale;
- CO – Controlling per il controllo di gestione;
- MM - Material Management per la gestione del ciclo passivo;
- HR - Human Resources per la gestione del personale;
- PS – Project System per la pianificazione ed il controllo tecnico – economico del progetto.

Il sistema implementato supporta le principali procedure aziendali inerenti la gestione delle commesse e dei procedimenti, il ciclo passivo e la gestione delle presenze/assenze del personale dipendente.

Al fine di supportare il cambiamento indotto dall'entrata in funzione del sistema informativo integrato e di consentire l'acquisizione delle conoscenze utili all'utilizzo del medesimo, sono state organizzate importanti sessioni di formazione che hanno coinvolto l'intera popolazione aziendale.

Nel mese di dicembre è stata aggiudicata la gara per l'implementazione della piattaforma di Project Control, volta ad acquisire e analizzare i dati provenienti dai procedimenti realizzativi, per verificare costantemente l'andamento delle operazioni, la gestione della documentazione, l'avanzamento dei tempi e dei costi, il rispetto delle clausole contrattuali, la completezza e la qualità delle opere realizzate, la presenza di eventi critici che possano avere impatti sugli obiettivi fissati al fine di minimizzarne gli effetti sulla gestione. La piattaforma di Project Control dovrà anche acquisire il flusso di dati e informazioni provenienti dalla "Piattaforma di Monitoraggio" realizzata dal soggetto aggiudicatario degli appalti, nel rispetto delle indicazioni previste dai capitolati speciali di appalto.

In considerazione dei provvedimenti emessi dall'Autorità dei Lavori Pubblici in materia di affidamenti per attività di progettazione di durata ultrannuale la Società,



in data 10 gennaio 2007, ha pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale 5° Serie Speciale n. 4 l'Avviso pubblico per l'affidamento di incarichi di progettazione e altri servizi connessi di importo inferiore a Euro 100.000,00 cui far riferimento per l'esternalizzazione di fasi di attività legate alle commesse e ai procedimenti in corso.

### **Corporate Governance**

Come commentato nella Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005 la Società ha inteso supportare le proprie attività operative dotandosi di tutti gli strumenti - organizzativi, procedurali e gestionali - finalizzati ad una conduzione efficiente ed efficace dei processi, perseguendo, tra l'altro, scelte di Governance concrete, in attuazione dei contenuti del proprio Modello di Corporate Governance, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 10 giugno 2005.

A partire da tale data la Società ha promosso una serie di iniziative finalizzate allo sviluppo del Sistema di Controllo Interno che, definito dagli elementi distintivi di seguito elencati, sostanzia il Modello, unitamente alle regole di organizzazione societaria ed ai principi di etica e di comportamento:

- Modello societario: struttura organizzativa, sistema delle deleghe e delle responsabilità, principi organizzativi, metodi di valutazione;
- Modello di individuazione, valutazione e gestione dei rischi;
- Procedure Operative;
- Sistema di Gestione per la Qualità;
- Sistemi Informativi;
- Certificazione Esterna del Bilancio.

La definizione degli elementi del Sistema è stata attuata attraverso iniziative progettuali finalizzate a definire i principi, ad effettuare le scelte di fondo e a realizzare gli strumenti operativi e gestionali a supporto. Tra questi, si segnalano sviluppi relativamente a:

- analisi di processo preliminari alle verifiche dell'Internal Auditing e funzionali, tra l'altro, alla individuazione dei processi sensibili e alla valutazione dei rischi eventuali di commissione dei reati ai sensi del d. lgs 231/01 s.m.i.;
- adozione delle principali procedure operative e creazione di un Sistema di Gestione per la Qualità ISO 9001:2000 per la certificazione dei processi di



## Relazione sulla Gestione

---

- progettazione, Direzione Lavori e gestione delle commesse, nell'ambito della realizzazione di sistemi di trasporto metropolitano in superficie e in sotterraneo;
- adozione di una "sistema contabile e di controllo" integrato e supportato dall'applicativo SAP/R3 (gestione contabilità generale e analitica, acquisti, controllo commesse, pianificazione attività interne, gestione delle risorse umane, escluse paghe e stipendi) e integrazione del modello di "Project Management System" con riferimento alla gestione delle commesse e dei procedimenti;
  - studio e implementazione di una piattaforma di monitoraggio, integrata al medesimo sistema, per il controllo delle opere da realizzare;
  - affidamento, a una società di revisione qualificata, dell'incarico di revisione per la certificazione contabile volontaria dei propri bilanci di esercizio.

In linea con i propri obiettivi di Governance, la Società ha inoltre perseguito la definizione di quelle forme di controllo, che - integrate con le altre componenti del Modello di Governance e inserite nella struttura del Sistema di Controllo Interno - garantissero il rispetto del D. Lgs. 231/01 e s.m.i. ed ha puntualmente espletato gli adempimenti previsti con Delibera di Giunta Comunale n. 165 del 30 marzo 2005 in materia di Relazione Previsionale Aziendale e della reportistica periodica sull'andamento gestionale.

### ***Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. n. 231/2001***

La Società ha condiviso e fatto propri intenzioni programmatiche e contenuti degli indirizzi espressi dal Socio Unico ed ha avviato e condotto a termine il progetto finalizzato alla creazione e manutenzione di un Modello di organizzazione, gestione e controllo, a prevenzione degli illeciti ai sensi del d. lgs. 231/01 e s.m.i..

Nel corso del primo semestre 2006 è stato portato a termine il Filone preliminare del progetto, i cui esiti sono rappresentati da un Modello organizzativo definito nei suoi principi ed elementi generali, supportato da una Mappatura preliminare dei Processi Sensibili e pertanto strutturato e articolato nell'ottica - tra l'altro - dei requisiti di concretezza e specificità richiesti dal Dipartimento XV del Comune di Roma con le sue linee di indirizzo.



## Relazione sulla Gestione

---

Il Modello è pertanto caratterizzato dagli elementi, di seguito riportati, opportunamente integrati e adattati alla realtà operativa, dimensionale e organizzativa della Società:

- mappatura dei processi;
- organismo di Vigilanza;
- formazione del personale;
- sistema disciplinare

e costituito, quale specifica documentazione a supporto, da una "Parte Generale", che contiene i principi generali e i requisiti specifici degli elementi costituenti il Modello e da due "Parti Speciali" (Parte speciale 1 - Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Parte Speciale 2 - Reati societari).

Ciascuna sezione rende conto degli esiti della fase preliminare di Mappatura dei Processi Sensibili, tracciando, in relazione ai Reati presupposto del d. lgs. 231/01 s.m.i.:

- l'ambito generale di applicazione e i Processi Sensibili Individuati;
- i principi generali di controllo;
- i protocolli specifici diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della società in relazione ai reati da prevenire.

Il Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del d. lgs 231/01 è stato adottato con delibera di Consiglio di Amministrazione in data 9 ottobre 2006.

L'Organismo di Vigilanza di cui agli artt. 6 e 7 del medesimo decreto, incaricato a svolgere le funzioni ascritte alla sua competenza dalla normativa vigente e dal Modello approvato, è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 25 ottobre 2006.

### ***Sicurezza e protezione dei dati personali (Privacy): D. Lgs. n. 196/2003***

La Società, in adempimento alla normativa vigente, nonché agli obblighi annuali di controllo, monitoraggio e sviluppo di misure di sicurezza, in data 31 marzo 2006 ha emesso l'aggiornamento del Documento Programmatico per la Sicurezza già adottato in data 30 giugno 2005.

Con riferimento al presidio sulle disposizioni atte a garantire la tutela dei dati personali, sono stati effettuati specifici interventi di adeguamento delle procedure e delle istruzioni operative comportanti trattamento dei dati.



Si segnala inoltre l'attività di censimento delle banche dati, delle anagrafiche e delle operazioni - effettuata nel corso dell'esercizio 2006 a seguito dell'implementazione del sistema contabile e di controllo in ambiente SAP - propedeutica alle nuove nomine ad incaricati al trattamento dei dati che saranno effettuate entro il primo semestre del 2007.

L'aggiornamento del Documento Programmatico sulla Sicurezza contenente il dettaglio delle attività effettuate e le misure di sicurezza previste per il 2007 sarà emesso entro il mese di marzo 2007.

### **SEZIONE 2: INFORMAZIONI DI CARATTERE PARTICOLARE**

#### **2.1 Attività di ricerca e sviluppo**

Si segnala che la missione sociale della Società non comporta specifiche di ricerca e sviluppo; di conseguenza nell'esercizio non è stata svolta alcuna attività al riguardo.

#### **2.2 Azioni proprie**

La Società non possiede, non ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona, sia azioni proprie sia azioni o quote della controllante.

#### **2.3 Evoluzione del contenzioso**

##### *Contenzioso civile e amministrativo*

Allo stato il contenzioso interessante la Società è ascrivibile prevalentemente alla gestione dei processi attuativi finalizzati alla realizzazione delle Linee C e B1.

I procedimenti giurisdizionali pendenti sono incardinati per larga parte dinanzi all'Autorità giudiziaria amministrativa ed hanno prevalentemente ad oggetto l'annullamento di atti e documenti afferenti alla realizzazione delle predette Linee C e B1 della metropolitana di Roma. Tutte le istanze cautelari proposte dalle controparti sono state rigettate a favore di Roma Metropolitane, con la conseguenza che tali giudizi sono attualmente pendenti solo nel merito.

Soltanto un giudizio innanzi al TAR è stato instaurato ai sensi dell' art. 25 della legge 241/90 s.m.l., ma lo stesso è stato risolto definitivamente (res judicata) in favore di Roma Metropolitane.



In un solo caso il giudizio è stato instaurato presso il Giudice ordinario ed ha natura risarcitoria.

In particolare:

### **Linea C**

▪ è pendente dinnanzi al TAR Lazio il giudizio di merito per il ricorso, notificato al CIPE, al Presidente del Consiglio dei Ministri, al Ministero dell'Economia e delle Finanze, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, alla Regione Lazio ed al Comune di Roma, avente ad oggetto l'istanza di annullamento, previa sospensione, della deliberazione n. 65, con cui il CIPE - in data 1 agosto 2003 - ha approvato il progetto preliminare della nuova Linea C della Metropolitana di Roma, degli atti conclusivi della procedura di Valutazione d'Impatto Ambientale cui è stato assoggettato l'intervento infrastrutturale in discorso, nonché di ogni altro atto comunque connesso, presupposto e successivo ai provvedimenti impugnati.

Il TAR Lazio si è pronunciato sull'istanza cautelare, respingendo la richiesta di sospensiva avanzata dai ricorrenti con riferimento agli atti impugnati.

Avverso tale ordinanza, le controparti hanno proposto ricorso in appello al Consiglio di Stato che ha respinto l'appello proposto avverso la pronuncia del TAR Lazio di rigetto dell'istanza cautelare.

Di conseguenza, tutti gli atti impugnati dalle controparti conservano la propria efficacia, con piena legittimazione della Società a proseguire l'iter procedimentale.

In data 30 marzo 2006 il ricorrente ha proposto ricorso per motivi aggiunti per l'annullamento della delibera di aggiudicazione definitiva per l'affidamento a Contraente Generale ai sensi dell'articolo 1, comma 2, lett. f) della Legge 443/2001, nonché dell'art. 9 del d.lgs. 20 agosto 2002, n. 190, della progettazione definitiva ed esecutiva e della realizzazione e direzione dei lavori e forniture necessari per la realizzazione della nuova Linea C della Metropolitana di Roma nonché di ogni altro atto connesso, presupposto e consequenziale.

Allo stato, il giudizio in esame rimane pendente presso la II sezione del TAR Lazio - Roma per quanto afferisce specificamente alla discussione del merito, per la quale non risulta ancora fissata specifica udienza;



## Relazione sulla Gestione

---

- è pendente dinnanzi al TAR Lazio il giudizio di merito per il ricorso avente ad oggetto l'impugnazione dei provvedimenti di aggiudicazione della gara della Linea C. All'udienza dell'8 maggio 2006 il TAR Lazio, su specifica richiesta avanzata dai ricorrenti, ha disposto la cancellazione dal ruolo del relativo procedimento cautelare, con la conseguenza che il procedimento, ad oggi, rimane pendente soltanto per il merito.

### **Linea B1**

- è pendente dinnanzi al TAR Lazio il giudizio in merito al ricorso avente ad oggetto l'annullamento, previa sospensione, dei provvedimenti mediante i quali il Direttore dello Sportello unico attività produttive ha comunicato ai ricorrenti il termine ultimo per rimuovere le loro attività commerciali su suolo pubblico ubicate in P.zza Palombara Sabina, interessata dai lavori per la realizzazione della Linea B1. L'udienza in Camera di Consiglio fissata al 28 luglio 2005 per la discussione dell'istanza cautelare di sospensione dei provvedimenti impugnati è stata rinviata a data da destinarsi in ragione dell'emissione, da parte del Municipio competente, delle Determinazioni Dirigenziali con cui le attività commerciali su suolo pubblico dei ricorrenti sono state trasferite da P.zza Palombara Sabina a P.zza Gondar angolo Viale Somalia;
- è pendente dinnanzi alla Corte d'Appello di Roma il giudizio in merito all'atto di citazione depositato nei confronti del Comune di Roma e di Roma Metropolitane, in opposizione alla stima dell'indennità di esproprio per come indicata nel decreto definitivo di esproprio emesso dalla Società in data 22 luglio 2005 e notificato ai ricorrenti in data 4 agosto 2005.

L'udienza di prima comparizione, indicata dalle parti attrici alla data dell'1 febbraio 2006, si è tenuta in data 2 febbraio 2006. Nel corso di tale udienza il Collegio ha disposto il rinvio per la trattazione al giorno 18 maggio 2006

In data 18 maggio 2006 si è tenuta l'udienza di trattazione nel corso della quale è stato disposto il rinvio (art. 184 c.p.c.) al 19 ottobre 2006, con concessione termini 183 (30 +30). All'udienza del 19.10.2006 il Giudice ha concesso i termini ex art. 184 c.p.c. per l'articolazione dei mezzi istruttori ed ha rinviato l'udienza al 18 gennaio 2007. In data 18 gennaio 2007 il Giudice si è riservato di decidere sulle istanze istruttorie formulate dalle parti;



- è pendente dinnanzi al TAR Lazio il giudizio in merito al ricorso presentato ai sensi dell'art. 25, comma 5 della L.241/1990 e s.m.i., avente ad oggetto la richiesta di esibizione da parte di Roma Metropolitane degli elaborati costituenti il nuovo progetto della Linea B1. Con sentenza del 2006 il TAR Lazio, riservatosi ogni pronuncia in rito, nel merito e sulle spese del suddetto ricorso, ha ordinato al ricorrente di far pervenire entro 60 giorni dalla comunicazione in via amministrativa o della notifica di parte della sentenza una analitica relazione, corredata di ogni utile documentazione, circa tutte le attività svolte dall'istante in campo ambientale nell'anno antecedente la presentazione dell'istanza, in relazione alla definizione ed all'approfondimento di problematiche concernenti opere o impianti soggetti alla procedura di V.I.A., avuto in particolare riguardo alle iniziative aventi rilevanza o diffusione pubblica e quindi conosciute o conoscibili dalla resistente. Nella suddetta sentenza, il TAR Lazio, inoltre, ha statuito di fissare l'ulteriore trattazione del medesimo alla prima Camera di Consiglio utile successiva al predetto adempimento.

All'udienza del 12 aprile 2006 il TAR ha trattenuto in decisione il ricorso. La Società ha, quindi, depositato una formale dichiarazione di riserva di appello della sentenza interlocutoria unitamente alla sentenza definitiva, per evitare decorressero i termini di impugnazione avverso la prima.

Con sentenza n. 4732/2006 il Tribunale Amministrativo, definitivamente pronunciando, ha respinto il ricorso in oggetto.

- è pendente dinnanzi al TAR Lazio il giudizio in merito al ricorso avente ad oggetto l'annullamento, previa sospensiva, del decreto di esproprio emesso dalla Società in data 22 luglio 2005 e di altri atti emessi dal Comune di Roma.

Con Ordinanza datata 21 dicembre 2005, il TAR Lazio ha rigettato la domanda incidentale di sospensiva presentata dai ricorrenti.

Anche sulla base del parere dei legali che assistono la Società, si ritiene che gli sviluppi sostanzialmente positivi del contenzioso amministrativo e civile in corso non facciano ragionevolmente prevedere esiti sfavorevoli per la medesima valutabili in termini di oneri o perdita da stanziare in Bilancio.



### 2.4 Rapporti con imprese controllanti e con imprese sottoposte al controllo di queste ultime

Tutte le operazioni con le parti correlate descritte nel prosieguo sono state effettuate nell'interesse della Società; sono inoltre stati pattuiti prezzi a condizioni di mercato.

Ai sensi dell'art. 2497 - bis, comma 5 cod. civ., si espongono di seguito i dati relativi ai rapporti intercorsi con il Comune di Roma, che esercita sulla Società l'attività di direzione e coordinamento e con le altre Società che vi sono soggette.

#### Comune di Roma

Nel seguito sono rappresentati, in una tabella di sintesi, i principali rapporti attivi e passivi intercorsi nell'esercizio con la controllante ed altre imprese consociate.

Sono anche evidenziati i rapporti con il soggetto che esercita l'attività di direzione e coordinamento e con le società che sono sottoposte alla medesima attività di direzione e coordinamento.

Denominazione	Rapporti attivi	Rapporti passivi
<b>Controllante</b>		
COMUNE DI ROMA	Attività di progettazione, Gestione procedimenti e Stazione appaltante linee B1, C e D	Anticipazione di cassa, Acconti su attività di progettazione
<b>Consociate</b>		
ATAF SpA		Servizi di ingegneria, Lavori impianti semaforici
RISORSE PER ROMA SpA		Servizi di ingegneria
AMA SpA		Tariffa rifiuti, Spostamento sp.ss.
ACEA SpA		Distacco di personale

Il Bilancio al 31 dicembre 2006 evidenzia i seguenti importi relativi ai rapporti con il Comune di Roma:



## Relazione sulla Gestione

<b>Stato Patrimoniale</b>	<b>Attivo</b>	<b>Passivo</b>
<i>Attivo Circolante - Rimanenze</i>		
Lavori in corso su ordinazione	37.205.474	
<i>Crediti</i>		
Crediti verso Controllanti:		
- esigibili entro l'esercizio successivo	10.051.764	
<i>Debiti</i>		
Acconti:		
- esigibili entro l'esercizio successivo		919.408
Debiti verso Controllanti:		
- esigibili entro l'esercizio successivo		34.591.517
<b>TOTALE</b>	<b>47.257.238</b>	<b>35.510.925</b>

<b>Conto Economico</b>	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>
<i>Valore della produzione</i>		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni		31.407.769
Variations dei Lavori in corso su ordinazione		28.953.623
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>60.361.392</b>

### Imprese Consociate

Il Bilancio al 31 dicembre 2006 evidenzia i seguenti importi relativi ai rapporti con Imprese Consociate:

#### ATAC S.p.A.

<b>Stato Patrimoniale</b>	<b>Attivo</b>	<b>Passivo</b>
<i>Crediti</i>		
Crediti verso clienti:		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.990	
<i>Debiti</i>		
Debiti verso Fornitori:		
- esigibili entro l'esercizio successivo		452.797
<b>TOTALE</b>	<b>2.990</b>	<b>452.797</b>

<b>Conto Economico</b>	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>
<i>Costi della Produzione</i>		
Costi per servizi	363.443	
<b>TOTALE</b>	<b>363.443</b>	<b>-</b>

Bilancio di esercizio 2006



## Relazione sulla Gestione

### RISORSE PER ROMA S.p.A.

Stato Patrimoniale		Attivo	Passivo
<i>Debiti</i>			
Debiti verso Fornitori:			
- esigibili entro l'esercizio successivo			
			336.250
<b>TOTALE</b>		-	<b>336.250</b>

Conto Economico		Costi	Ricavi
<i>Costi della Produzione</i>			
Costi per servizi			
		532.950	
<b>TOTALE</b>		<b>532.950</b>	-

### AMA S.p.A.

Stato Patrimoniale		Attivo	Passivo
<i>Debiti</i>			
Debiti verso Fornitori:			
- esigibili entro l'esercizio successivo			
			26.265
<b>TOTALE</b>		-	<b>26.265</b>

Conto Economico		Costi	Ricavi
<i>Costi della Produzione</i>			
Oneri diversi di gestione			
		37.242	
<b>TOTALE</b>		<b>37.242</b>	-

### ACEA S.p.A.

Stato Patrimoniale		Attivo	Passivo
<i>Debiti</i>			
Debiti verso Fornitori:			
- esigibili entro l'esercizio successivo			
			12.958
<b>TOTALE</b>		-	<b>12.958</b>

Conto Economico		Costi	Ricavi
<i>Costi della Produzione</i>			
Oneri diversi di gestione			
		51.142	
<b>TOTALE</b>		<b>51.142</b>	-

Bilancio di esercizio 2006



### **2.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Oltre a quanto già evidenziato nei capitoli precedenti non si segnalano ulteriori fatti significativi avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

### **2.6 Evoluzione prevedibile della gestione**

L'attività della Società proseguirà anche nell'esercizio 2007 secondo le linee tracciate nell'anno appena concluso, con l'obiettivo di confermare e ulteriormente consolidare strumenti e capacità per assolvere al meglio gli impegni assunti in coerenza con il ruolo affidatole dall'Amministrazione Comunale.

In particolare, gli obiettivi prefissati delineano il proseguimento della fase realizzativa della Linea C e della Linea B1, l'approvazione del progetto preliminare da porre a base di gara per la Linea D e l'avvio del processo attuativo riguardante il Corridoio della mobilità Anagnina-Tor Vergata, oltre che il proseguimento della fase progettuale dei prolungamenti delle linee esistenti propedeutico alla successiva fase attuativa.

Inoltre, l'esercizio 2007 sarà caratterizzato dalle nuove attività di progettazione e gestione dei processi realizzativi riguardanti i Corridoi della mobilità EUR Laurentina - Tor Pagnotta, EUR-Tor de' Cenci e Adeguamento del Nodo di Adeguamento del Nodo di Termini - 3° Stralcio funzionale.

In particolare per questi ultimi, entro la primavera del 2007, concluso l'iter approvativo della conferenza di servizi, si prevede il trasferimento della titolarità del procedimento in capo alla Società con conseguente predisposizione dei capitolati prestazionali e pubblicazione dei bandi di gara.



## Relazione sulla Gestione

---

### SEZIONE 3: PROPOSTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Soci,  
alla luce di quanto fin qui rappresentato, propongo di destinare l'utile di esercizio chiuso al 31 dicembre 2006, pari a € 159.898, come segue:

- € 7.995 pari al 5% dell'utile di esercizio, a Riserva Legale;
- € 151.903 a Riserva Straordinaria.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Enrico Testa



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

### Stato Patrimoniale e Conto Economico



Roma Metropolitane s.r.l.

---



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### STATO PATRIMONIALE

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	-	-
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.329	1.772
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	291.094	371.830
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>292.423</b>	<b>373.602</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti e macchinario	129.730	159.278
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	834.247	772.744
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>963.977</b>	<b>932.022</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) Altre imprese	-	-
2) Crediti:		
a) Verso imprese controllate:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
b) Verso imprese collegate:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
c) Verso controllanti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
d) Verso altri:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	500	6.543
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>500</b>	<b>6.543</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.256.900</b>	<b>1.312.167</b>

Bilancio di esercizio 2006



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### STATO PATRIMONIALE

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

#### C) ATTIVO CIRCOLANTE

##### I - Rimanenze

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

##### TOTALE RIMANENZE

##### II - Crediti

- 1) Verso clienti:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 2) Verso imprese controllate:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 3) Verso imprese collegate:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 4) Verso controllanti:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 4-bis) Crediti tributari:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 4-ter) Imposte anticipate:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo
- 5) Verso altri:
  - Esigibili entro l'esercizio successivo
  - Esigibili oltre l'esercizio successivo

##### TOTALE CREDITI

##### III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Altre partecipazioni
- 4) Azioni proprie
- 5) Altri titoli

##### TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

##### IV - Disponibilità liquide

- 1) Depositi bancari e postali
- 2) Assegni
- 3) Denaro e valori in cassa

##### TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE

##### TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

##### D) RATEI E RISCONTI

- Disagi di emissione ed altri oneri simili su prestiti
- Ratei attivi
- Risconti attivi

##### TOTALE RATEI E RISCONTI

##### TOTALE ATTIVO

-	-
-	-
37.205.474	8.316.209
-	-
<b>37.205.474</b>	<b>8.316.209</b>
2.990	39.739
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
10.051.764	17.255.445
-	-
629.547	1.508.890
-	-
-	-
-	-
32.820	46.837
-	-
<b>10.717.121</b>	<b>18.850.911</b>
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
31.011.635	12.921.693
-	-
1.770	1.448
<b>31.013.405</b>	<b>12.923.141</b>
<b>78.936.000</b>	<b>40.090.261</b>
868	-
113.759	48.109
<b>114.627</b>	<b>48.109</b>
<b>80.307.527</b>	<b>41.450.537</b>

Bilancio di esercizio 2006



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### STATO PATRIMONIALE

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

	31 dicembre 2006	31 dicembre 2005
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserva di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	10.735	274
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserve per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve		
Riserva straordinaria	158.124	-
Sovvenzione soci in conto capitale	-	-
Avanzo di fusione	-	-
Riserva per ammortamenti anticipati	-	-
VIII - Utili (Perdite) portati a nuovo	-	(40.644)
IX - Utile/Perdita dell'esercizio	159.898	209.230
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.328.757</b>	<b>1.168.860</b>
<b>B) FONDO PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Per imposte, anche differite	108.202	139.015
3) Altri	-	-
<b>TOTALE FONDO PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>108.202</b>	<b>139.015</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>571.158</b>	<b>261.412</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Obbligazioni convertibili:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
4) Debiti verso banche:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) Debiti verso altri finanziatori:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) Acconti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	919.408	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) Debiti verso fornitori:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	39.727.372	9.874.623
Esigibili oltre l'esercizio successivo	94.478	-
8) Debiti rappresentati da titoli di credito:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
9) Debiti verso imprese controllate:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-

Bilancio di esercizio 2006



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### STATO PATRIMONIALE

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

10) Debiti verso imprese collegate:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
11) Debiti verso controllanti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	34.591.517	26.543.965
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
12) Debiti tributari:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.672.326	2.360.577
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	486.446	479.685
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
14) Altri debiti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	788.216	610.968
Esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>78.279.763</b>	<b>39.869.818</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
- Aggio su prestiti	-	-
- Ratei passivi	19.647	11.432
- Risconti passivi	-	-
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>19.647</b>	<b>11.432</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>80.307.527</b>	<b>41.450.537</b>
<b>CONTI D'ORDINE E DI GARANZIA</b>		
Garanzie personali prestate	-	-
Garanzie reali prestate	-	-
Impegni di acquisto/vendita	-	-
Altri	-	-

Bilancio di esercizio 2006



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### CONTO ECONOMICO

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.407.769	15.428.772
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	28.953.623	8.245.449
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi:		
Contributi in conto esercizio	-	-
Altri ricavi e proventi	1.252.652	175.927
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>61.614.044</b>	<b>23.850.148</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	184.448	211.991
7) Per servizi	50.751.005	14.821.544
8) Per godimento di beni di terzi	931.182	761.204
9) Per personale:		
a) Salari e stipendi	6.512.947	5.143.570
b) Oneri sociali	2.075.602	1.728.820
c) Trattamento di fine rapporto	414.432	246.564
d) Trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) Altri costi	121.904	-
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	238.897	186.330
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	201.461	89.413
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-
14) Oneri diversi di gestione	112.096	46.675
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>61.543.974</b>	<b>23.236.111</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>70.070</b>	<b>614.037</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
15) Proventi da partecipazioni:		
In imprese controllate e collegate	-	-
In altre imprese	-	-
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- Da imprese controllate e collegate	-	-
- Da controllanti	-	-
- Da altri	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:		
- Da imprese controllate e collegate	-	-
- Da controllanti	-	-
- Da altri	918.530	284.995

Bilancio di esercizio 2006



## Stato Patrimoniale e Conto Economico

### CONTO ECONOMICO

31 dicembre 2006 31 dicembre 2005

17) Interessi e altri oneri finanziari:		
Verso imprese controllate e collegate	-	-
Verso controllanti	-	-
Verso altri	1.412	598
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	-
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>917.118</b>	<b>284.397</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18) Rivalutazioni:		
a) Di partecipazioni	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
19) Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi:		
Plusvalenze da alienazioni		
Altri proventi	3.347	1.995
21) Oneri:		
Minusvalenze da alienazioni	-	-
Altri oneri	-	2.507
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>3.347</b>	<b>512</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>990.535</b>	<b>897.922</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a Imposte correnti	861.450	549.677
22b Imposte differite	(30.813)	139.015
22c Imposte anticipate	-	-
<b>23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>159.898</b>	<b>209.230</b>

Bilancio di esercizio 2006



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

### Nota Integrativa



Roma Metropolitane s.r.l.

---



### **SEZIONE 1: STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2006 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal Codice Civile (artt. 2423 e seguenti).

Il bilancio di esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424-bis cod. civ., integrato dall'art. 2423-ter cod. civ.), dal Conto Economico (redatto in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis cod. civ., integrato dall'art. 2423-ter cod. civ. ) e dalla presente Nota Integrativa che fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 cod. civ..

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Alla Nota Integrativa è allegato il Rendiconto Finanziario che analizza i flussi di liquidità generati nell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga di cui all'art. 2423, 4° comma, cod. civ..

Pertanto la valutazione delle voci è stata effettuata nel pieno rispetto delle disposizioni previste dall'art. 2426 cod. civ..

Il bilancio è corredato dalla Relazione sulla Gestione a cui si rimanda per le informazioni sull'attività di impresa, per i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e per i rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Il bilancio è assoggettato a revisione contabile volontaria da parte della PricewaterhouseCoopers S.p.A. e a controllo contabile ex art. 2409 ter cod. civ. da parte del Collegio Sindacale.

La Società è soggetta alla direzione e coordinamento della controllante Comune di Roma.

### **SEZIONE 2: CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO**

I criteri di valutazione sono conformi alle norme di legge interpretate ed integrate dai principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri nonché dal documento OIC 1 del 25 ottobre 2004 redatto dall'Organismo Italiano di Contabilità al fine di aggiornare i medesimi principi contabili alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D.Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003.



La valutazione delle voci di bilancio è fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2006 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

I criteri di valutazione ed i principi contabili adottati sono esposti nel seguito per le voci di bilancio più significative.

### **Immobilizzazioni Immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e sono esposte al netto delle quote di ammortamento, calcolate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione futura del bene.

Non sono state effettuate svalutazioni e/o rivalutazioni in ottemperanza alle leggi speciali, generali o di settore.

### **Immobilizzazioni Materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e di tutti i costi di diretta imputazione, rettificato dei rispettivi ammortamenti accumulati.

Gli ammortamenti sono calcolati in modo sistematico e costante e ridotti al 50% per i beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

### **Immobilizzazioni Finanziarie**

Sono rappresentate da depositi cauzionali iscritti al valore nominale.

### **Rimanenze**

I lavori in corso su ordinazione sono valutati sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza, calcolati con il criterio della percentuale di completamento. L'avanzamento dei lavori è stato determinato applicando il metodo del cost to cost e più precisamente calcolando la proporzione dei costi sostenuti al 31.12.2006 in rapporto al totale costi stimati della commessa.

I lavori in corso relativi ai Procedimenti B1, C e D sono stati valutati sulla base dei costi sostenuti alla data del 31.12.2006, che riflettono il loro presumibile valore di realizzo.



### **Crediti e debiti**

I crediti e i debiti sono iscritti al valore nominale, eventualmente ridotto al presumibile valore di realizzo mediante la costituzione di un fondo svalutazione crediti.

### **Disponibilità liquide**

Sono iscritte al loro valore nominale.

### **Titoli**

Sono iscritti al costo di acquisto ovvero, se minore, al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

### **Ratei e risconti**

I ratei ed i risconti, che hanno funzione rettificativa o integrativa di proventi ed oneri comuni a due o più esercizi, sono stati determinati secondo il criterio della competenza economico - temporale, in relazione ai costi ed ai ricavi cui si riferiscono.

### **Imposte differite**

Le imposte sul reddito differite 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. Il valore così determinato è iscritto alla voce Fondo per imposte differite.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

E' accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di bilancio, in conformità alle leggi ed ai contratti collettivi di lavoro vigenti.

### **Costi e ricavi**

Sono riconosciuti e contabilizzati secondo i principi della prudenza e della competenza economica con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

### **Imposte**

Le imposte sul reddito del periodo sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale, prudentemente interpretata e sono espese, al netto degli acconti versati, nella voce "Debiti Tributarî", ovvero alla voce "Crediti Tributarî" se il saldo residuale è positivo.



**SEZIONE 3: ANALISI E COMMENTO DELLE VOCI DI BILANCIO**

(fra parentesi l'importo relativo all'esercizio precedente)

Le voci di bilancio relative all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2006 vengono confrontate con le corrispondenti voci di bilancio al 31 dicembre 2005 ai sensi dell'art. 2427 cod. civ..

**Stato Patrimoniale**

Lo Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2006 presenta Attività per € 80.307.527 e Passività per € 78.978.770; il Patrimonio netto ammonta a € 1.328.757.

L'Utile dell'esercizio è pari a € 159.898.

Di seguito sono analizzate le principali voci dello Stato Patrimoniale.

**ATTIVO**

**Immobilizzazioni € 1.256.900 (€ 1.312.167)**

**Immobilizzazioni Immateriali € 292.423 (€ 373.602)**

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Costi di impianto e di ampliamento	1.329	1.772	(443)
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di Ingegno	291.094	371.830	(80.736)
<b>TOTALE</b>	<b>292.423</b>	<b>373.602</b>	<b>(81.179)</b>

I movimenti relativi alle Immobilizzazioni Immateriali intervenuti nel periodo sono evidenziati nel prospetto seguente:

	Aliquote %	COSTO STORICO			AMMORTAMENTI ACCUMULATI				VALORE A BILANCIO AL 31.12.2006	
		31.12.2005	Incrementi	Dismissioni	31.12.2005	31.12.2005	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzi		31.12.2005
Costi di impianto e ampliamento:										
Spese di costituzione	20	2.402	-	-	2.402	2.402	-	-	2.402	-
Modifiche statutarie	20	2.215	-	-	2.215	443	443	-	866	1.329
Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere Ingegno:										
licenze d'uso	33,33	557.717	157.719	-	715.435	185.887	239.454	-	424.341	291.094
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>862.334</b>	<b>157.719</b>	<b>-</b>	<b>720.052</b>	<b>188.732</b>	<b>238.697</b>	<b>-</b>	<b>427.629</b>	<b>292.423</b>



## Nota integrativa

### Costi di impianto e ampliamento € 1.329 (€ 1.772)

La voce si riferisce ai costi sostenuti per le modifiche dell'oggetto sociale e altre modifiche statutarie.

### Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno € 291.094 (€ 371.830)

La voce si riferisce ai costi sostenuti per l'acquisto di licenze d'uso a tempo indeterminato.

### Immobilizzazioni Materiali € 963.977 (€ 932.022)

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Impianti e macchinario	129.730	159.278	(29.548)
Altri beni	834.247	772.744	61.503
<b>TOTALE</b>	<b>963.977</b>	<b>932.022</b>	<b>31.955</b>

Nel prospetto successivo vengono evidenziate le movimentazioni delle Immobilizzazioni Materiali intervenute nel periodo:

		31.12.2005	Incrementi	Dismissioni	31.12.2006	31.12.2005	Ammortamenti dell'esercizio	Utilizzi	31.12.2006	
Impianti e macchinario										
Impianti specifici	30	53.729	-	-	53.729	8.059	16.119	-	24.178	29.551
Impianti telefonici e rete dati	20	126.231	13.130	-	139.361	12.623	26.559	-	39.182	100.179
<b>TOTALE</b>		<b>179.960</b>	<b>13.130</b>	<b>-</b>	<b>193.090</b>	<b>20.682</b>	<b>42.678</b>	<b>-</b>	<b>63.360</b>	<b>129.730</b>
Altri beni:										
Macchine d'ufficio elettroniche	20	435.464	189.165	-	624.630	43.547	106.010	-	149.557	475.074
Mobili e arredi	12	361.169	10.292	-	371.461	21.659	43.956	-	65.625	305.836
Attrezzature	15	38.772	11.798	-	50.570	2.908	6.700	-	9.608	40.962
Telefoni cellulari	20	6.070	9.029	-	15.099	607	2.117	-	2.724	12.375
<b>TOTALE</b>		<b>841.475</b>	<b>220.284</b>	<b>-</b>	<b>1.061.760</b>	<b>68.731</b>	<b>159.283</b>	<b>-</b>	<b>227.514</b>	<b>834.247</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>1.021.435</b>	<b>233.415</b>	<b>-</b>	<b>1.254.650</b>	<b>69.413</b>	<b>201.461</b>	<b>-</b>	<b>280.874</b>	<b>963.977</b>



### **Impianti e macchinario € 129.730 (€ 159.278)**

La voce si riferisce ai costi sostenuti per l'allestimento della sala multimediale, per l'implementazione del centralino telefonico e della rete dati della sede di Via Tuscolana.

### **Altri beni € 834.247 (€ 772.774)**

Gli investimenti del periodo sono relativi prevalentemente all'acquisto di macchine elettroniche effettuati nell'esercizio.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono stati calcolati applicando le aliquote di seguito elencate, ridotte al 50% per gli acquisti di immobilizzazioni materiali effettuati nell'anno.

	Aliquote %
<b>Immobilizzazioni immateriali:</b>	
Modifiche statutarie	20
Licenze d'uso	33,33
<b>Immobilizzazioni materiali:</b>	
Impianti specifici	30
Impianti telefonici e rete dati	20
Macchine d'ufficio elettroniche	20
Mobili e arredi	12
Attrezzature	15
Telefoni cellulari	20

Ai sensi dell'art. 10 della Legge n. 72 del 13 marzo 1983, si precisa che non sono state effettuate nel periodo e in quelli precedenti, svalutazioni e/o rivalutazioni, monetarie ed economiche, delle voci relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali né, comunque, deroghe ai criteri di legge di valutazione delle stesse.

Si precisa, inoltre, che non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

### **Immobilizzazioni Finanziarie € 500 (€ 6.543)**

La voce in esame, riclassificata tra le Immobilizzazioni Finanziarie - Crediti verso altri-, è riferita ai depositi cauzionali versati nell'anno precedente a fronte dell'attivazione delle utenze presso la sede sociale.



## Nota integrativa

### Attivo Circolante € 78.936.000 (€ 40.090.261)

#### Rimanenze – Lavori in corso su ordinazione € 37.205.474 (€ 8.316.209)

La voce accoglie il valore delle attività eseguite alla data del 31.12.2006 ed è analizzata nella seguente tabella:

	31.12.2005	Riclassifiche	31.12.2006	Variazione
Lavori in corso su ordinazione:				
<i>Commesse di progettazione</i>	774.797	-	1.718.373	943.576
<i>Procedimenti</i>	7.541.412	(64.357)	35.487.101	28.010.046
<b>TOTALE</b>	<b>8.316.209</b>	<b>(64.357)</b>	<b>37.205.474</b>	<b>28.953.623</b>

Il valore della produzione al 31.12.2006 riflette i costi direttamente imputabili alle singole commesse.

Di seguito si riporta il dettaglio dei Lavori in corso su ordinazione distinto per tipologia di attività.

**Commesse di progettazione:** sono riferite all'espletamento dei servizi di ingegneria (studi, progettazione e supporto tecnico-amministrativo all'Amministrazione Comunale nelle fasi di progettazione) conferiti alla Società ai sensi del Titolo IV della Convenzione in essere con il Comune di Roma stipulata in data 28 gennaio 2005 e sono di seguito dettagliate:

	LAVORI IN CORSO AL 31/12/05 A	PRODUZIONE AL 31/12/06 B	FATTURATO AL 31/12/06 C	LAVORI IN CORSO AL 31/12/06 D=B-C	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO 2006 E=D-A
<b>Commesse di progettazione:</b>					
<i>Nodo di Termini III Stralcio - Progettazione definitiva</i>	291.510	1.625.519	1.625.519	-	(291.510)
<i>Eur Tor Di Cenci - Progettazione preliminare</i>	-	225.649	225.649	-	-
<i>Eur Tor Di Cenci - Integrazione filovia Laurentina Tor Pagnotta</i>	299.979	299.979	299.979	-	(299.979)
<i>Linea A - Profondamento Est oltre Anagnina</i>	175.552	402.730	-	402.730	227.178
<i>Linea A - Profondamento Ovest oltre Batthioli</i>	7.756	386.337	-	386.337	378.581
<i>Linea B - Profondamento Nord oltre Contra d'Oro</i>	-	180.577	-	180.577	180.577
<i>Linea B - Profondamento Sud oltre Laurentina</i>	-	135.756	-	135.756	135.756
<i>Nuova DCO - DCN Integrata per la Metropolitana di Roma</i>	-	465.185	146.622	318.562	318.562
<i>Corridoio Mobilità Anagnina - Tor Vergata</i>	-	391.479	97.068	294.411	294.411
<b>TOTALE GENERALE COMMESSE DI PROGETTAZIONE</b>	<b>774.797</b>	<b>4.613.211</b>	<b>2.094.630</b>	<b>1.718.373</b>	<b>943.576</b>



## Nota integrativa

**Procedimenti:** afferiscono alle attività svolte dalla Società per lo svolgimento delle funzioni di Stazione Appaltante e di Responsabile del Procedimento per la realizzazione delle Linee Metropolitane B1, C e D. Il valore è determinato sulla base dei costi sostenuti che riflettono il presumibile valore di realizzo e rappresenta rimanenze da consegnare e trasferire al Comune di Roma al completamento e collaudo delle opere, in virtù di quanto previsto dall'art. 2 della Convenzione stipulata in data 28 gennaio 2005.

La voce è di seguito dettagliata:

	LAVORI IN CORSO AL 31/12/05 A	PRODUZIONE AL 31/12/06 B	FATTURATO AL 31/12/05 C	LAVORI IN CORSO AL 31/12/06 D=B-C	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO 2006 E=D-A
<b>Procedimenti:</b>					
<b>LINEA C</b>					
<i>Tratta 14-15 - Appalti propedeutici spostamento pp.ss. - Direzione Lavori</i>					
Avanzamento appalto lavori spostamento pp.ss.	57.787	3.450.432	3.116.593	333.839	276.052
Attività di Direzione Lavori	64.357	64.357	64.357	-	-
<b>Sub Totale</b>	<b>122.144</b>	<b>3.514.789</b>	<b>3.180.950</b>	<b>333.839</b>	<b>276.052</b>
<i>Quadro Economico Tracciato fondamentale</i>					
Commissione aggiudicatrice	172.552	502.190	502.190	-	(172.552)
Spese di pubblicità e comunicazione	81.074	179.558	165.828	13.730	(70.344)
Collaudi	-	10.495	388	10.107	19.107
Alta Sorveglianza	-	1.078.041	721.718	356.323	356.323
Avanzamento attività General Contractor	-	14.576.785	1.503.314	13.073.471	13.073.471
<b>Sub Totale</b>	<b>256.626</b>	<b>16.347.069</b>	<b>2.893.428</b>	<b>13.453.631</b>	<b>13.197.005</b>
<b>TOTALE PROCEDIMENTO LINEA C</b>	<b>378.770</b>	<b>19.861.858</b>	<b>6.074.378</b>	<b>13.787.470</b>	<b>13.473.057</b>
<b>LINEA B1</b>					
<i>Linea B1 - Mitigazione impatto cantieri</i>					
Quadro Economico generale					
Avanzamento appalto progettazione esecutiva e lavori	1.755.146	27.275.146	11.934.763	15.340.383	13.585.237
Avanzamento attività dell'appaltatore previste in variante	-	2.843.587	-	2.843.587	2.843.587
Spese tecniche: Direzione Lavori, Controllo qualità e Sicurezza	319.027	1.194.057	2.872.646	521.411	202.384
Avanzamento lavori spostamento pp.ss.	4.239.384	4.526.172	1.793.655	2.732.517	(1.506.867)
Avanzamento lavori spostamento attività private	164.454	221.143	150.735	70.408	(94.046)
Progettazione esecutiva opera escluso dall'appalto	-	33.988	28.570	5.418	5.418
Collaudi	-	73.195	23.506	49.689	49.689
Spese di pubblicità e comunicazione	6.582	156.111	133.595	22.516	15.934
Altri costi e oneri accessori	11.700	95.177	59.104	36.068	24.368
<b>TOTALE PROCEDIMENTO LINEA B1</b>	<b>6.496.293</b>	<b>38.793.001</b>	<b>17.093.370</b>	<b>21.699.631</b>	<b>15.203.338</b>
<b>LINEA D</b>					
Attività di integrazione Studio di fattibilità e impostazione della procedura di project financing	666.349	1.031.637	1.031.637	-	(666.349)
<b>TOTALE PROCEDIMENTO LINEA D</b>	<b>666.349</b>	<b>1.031.637</b>	<b>1.031.637</b>	<b>-</b>	<b>(666.349)</b>
<b>TOTALE GENERALE PROCEDIMENTI</b>	<b>7.841.412</b>	<b>59.686.496</b>	<b>24.199.395</b>	<b>35.487.101</b>	<b>28.010.046</b>

L'avanzamento complessivo degli appalti include gli importi risultanti dai SAL emessi incrementati del valore delle attività eseguite e non ancora riflesse nei SAL medesimi.



## Nota integrativa

### Crediti € 10.717.121 (€ 18.850.911)

I crediti iscritti in bilancio al valore nominale, sono interamente esigibili entro l'esercizio successivo.

Il saldo esposto in bilancio si compone come segue.

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>Verso clienti:</b>			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	2.990	39.739	(36.749)
<b>Verso controllanti:</b>			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	10.051.764	17.255.445	(7.203.681)
<b>Crediti tributari:</b>			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	629.547	1.508.890	(879.343)
<b>Altri</b>			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	32.820	46.837	(14.017)
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>10.717.121</b>	<b>18.850.911</b>	<b>(8.133.790)</b>

### Crediti verso controllanti € 10.051.764 (€ 17.255.445)

Il dettaglio della voce in oggetto è riportato nella seguente tabella:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>Comune di Roma:</b>			
<i>Fatture emesse</i>			
Servizi di Ingegneria	1.379.100	4.439.037	(3.059.937)
Procedimenti - Quadro Economico Linea B1	116.340	4.699.807	(4.583.467)
Procedimenti - Quadro Economico Linea C	3.321.795	234.135	3.087.660
Procedimenti - Linea D	622.131	-	622.131
Stazione Appaltante Linea D	2.076.929	-	2.076.929
<i>Fatture da emettere</i>			
Stazione Appaltante Linea C e B1	1.882.425	6.842.888	(4.960.463)
Stazione Appaltante Linea D	-	951.774	(951.774)
Servizi di Ingegneria	653.044	87.804	565.240
<b>TOTALE</b>	<b>10.051.764</b>	<b>17.255.445</b>	<b>(7.203.681)</b>

Si commentano di seguito le voci più significative:



- **Servizi di ingegneria € 1.379.100:** sono relativi ai crediti vantati nei confronti del Comune di Roma per l'espletamento dei servizi di ingegneria e di supporto tecnico amministrativo per la progettazione degli interventi "Adeguamento del Nodo Metro "A" - Metro "B" di Termini - 3° Stralcio funzionale", "Sistema Innovativo di Trasporto pubblico Eur - Tor de' Cenci", "Corridoio del Trasporto pubblico Anagnina Tor Vergata", "Nuova DCO/DCM integrata".

I crediti per fatture da emettere, pari ad € 653.044 sono relativi all'attività di redazione dello Studio di fattibilità della diramazione della tratta T1 lungo la direttrice della Via Cassia, denominata C2 e all'aggiornamento della progettazione preliminare delle tratte della Linea C non comprese nel tracciato fondamentale (T1, C1 e T6B).

- **Procedimenti - Quadro Economico Linea B1 € 116.340:** l'importo è relativo ai crediti per le attività di Direzione Lavori, Lavori di pavimentazione stradale e di sistemazione di marciapiedi eseguite nelle aree interessate dai cantieri della Linea B1 della Metropolitana di Roma e finanziate interamente dal Comune di Roma al fine di mitigare l'impatto dei medesimi sul territorio.
- **Procedimenti - Quadro Economico Linea C € 3.321.795:** l'importo è relativo alla fatturazione avvenuta nel mese di dicembre 2006 delle prestazioni comprese all'interno del Quadro Economico dell'Opera risultanti dallo Stato di Avanzamento del Procedimento n. 1 e relative all'attività di Alta Sorveglianza, Commissioni giudicatrici, Spese di pubblicità e comunicazione, Opere Integrative e compensative e Scavi archeologici eseguiti dal Contraente Generale aggiudicatario del contratto di appalto.
- **Procedimenti - Linea D € 622.131:** l'importo è relativo alle attività svolte per la predisposizione di materiali grafici, territoriali e tecnici della linea, per gli studi impiantistici e di sistema nonché per l'impostazione tecnico progettuale della procedura di project financing.



## Nota integrativa

- **Stazione Appaltante Linea D € 2.076.929:** la voce è relativa al corrispettivo spettante alla Società per l'esercizio 2006 per la gestione del procedimento di attuazione della Linea D della Metropolitana di Roma. In particolare si segnala che la Delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 10 gennaio 2005 ha confermato in capo alla Società, in conformità alle disposizioni contenute nella Delibera n. 97 del 24 maggio 2004, l'attribuzione di tutte le funzioni connesse al procedimento realizzativo della linea D della Metropolitana di Roma, compresa quella di Responsabile del Procedimento. A seguito di tale attribuzione, con Atto n. 187 del 1 agosto 2005 il Consiglio Comunale ha approvato lo stanziamento dei relativi fondi di bilancio, ritenendo congrua la richiesta degli importi avanzata dalla Società la cui determinazione è avvenuta sulla base del modello di stima dei costi già congruito dai competenti uffici comunali in sede di verifica dei costi per lo svolgimento delle attività inerenti la funzione di Stazione Appaltante per la realizzazione delle Linee B1 e C della Metropolitana di Roma, confluito nella Convenzione sopra richiamata.
- **Stazione Appaltante Linea C e B1 € 1.882.425:** l'importo è relativo al corrispettivo riconosciuto alla Società per il quarto trimestre 2006 per lo svolgimento della funzione di Stazione Appaltante per la realizzazione delle Linee B1 e C della Metropolitana di Roma, così come stabilito dalla Convenzione stipulata in data 28 gennaio 2005, successivamente all'approvazione del testo della medesima avvenuto con Delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 10 gennaio 2005.

**Crediti tributari € 629.547 (€ 1.508.890)**

La voce è di seguito dettagliata:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Verso Erario per:			
<i>IVA a nuovo</i>	379.773	1.457.998	(1.078.225)
<i>Imposte dirette</i>			
Ritenute su proventi finanziari	249.774	50.892	198.882
<b>TOTALE</b>	<b>629.547</b>	<b>1.508.890</b>	<b>(879.343)</b>



## Nota integrativa

### Crediti verso altri € 32.820 (€ 46.837)

In questa voce sono inclusi tutti i crediti nei confronti di soggetti non classificabili nelle precedenti categorie.

La voce risulta così dettagliata:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Crediti Verso Inail	424	1.999	(1.575)
Crediti Verso Inps	21.624	33.298	(11.674)
Anticipi a fornitori	-	10.727	(10.727)
Crediti diversi	10.772	813	9.959
<b>TOTALE</b>	<b>32.820</b>	<b>46.837</b>	<b>(14.017)</b>

### Disponibilità liquide € 31.013.405 (€ 12.923.141)

La voce rappresenta le temporanee disponibilità in cassa e presso le banche. Queste ultime (pari a € 31.011.635) sono costituite da depositi sul conto corrente ordinario intrattenuto presso SanPaoloIMI, avendo la Società nel corso dell'esercizio proceduto alla chiusura dei conti correnti intrattenuti con Banca di Roma e UnicreditXelion Banca.

Relativamente all'investimento in fondi monetari effettuato in data 28 dicembre 2004 si precisa che nel mese di gennaio 2006 le somme in esame sono state interamente disinvestite con contestuale accredito del controvalore sui conti correnti ordinari intrattenuti presso UnicreditXelion Banca e SanPaolo IMI.

Nel prospetto che segue vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Banca di Roma	-	19.499	(19.499)
UnicreditXelion Banca	-	43.809	(43.809)
SanPaolo Imi	31.011.635	2.858.414	28.153.221
Fondi comuni monetari	-	9.999.971	(9.999.971)
Denaro e valori in cassa	1.770	1.448	322
<b>TOTALE</b>	<b>31.013.405</b>	<b>12.923.141</b>	<b>18.090.264</b>



## Nota integrativa

### Ratei e risconti attivi € 114.627 (€ 48.109)

La voce è analizzata nella tabella che segue:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>Ratei attivi</b>			
Premi assicurativi	868	-	868
	<b>868</b>	-	<b>868</b>
<b>Risconti attivi</b>			
Premi assicurativi	1.858	14.630	(12.772)
Canoni telefonici, assistenza hardware e software	20.827	16.639	4.188
Canone di locazione sede	73.125	-	73.125
Pubblicità, servizi agenzie di stampa	16.969	16.058	911
Altri	980	782	198
	<b>113.759</b>	<b>48.109</b>	<b>65.650</b>
<b>TOTALE</b>	<b>114.627</b>	<b>48.109</b>	<b>66.518</b>

### PASSIVO

### Patrimonio netto € 1.328.757 (€ 1.168.860)

Il patrimonio netto della società è così composto:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000	-
Riserva legale	10.735	274	10.461
Riserva straordinaria	158.124	-	158.124
Perdite a nuovo	-	(40.644)	40.644
Utile /Perdita d'esercizio	159.898	209.230	(49.332)
<b>TOTALE</b>	<b>1.328.757</b>	<b>1.168.860</b>	<b>159.898</b>

La movimentazione del patrimonio netto è illustrata nella tabella che segue.



## Nota integrativa

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Perdite a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
<b>Saldi al 31.12.2005</b>	1.000.000	274	-	(40.644)	209.230	1.168.860
Assemblea dei soci del 28 aprile 2006: Approvazione del bilancio 2005 - Destinazione utile 2005	-	10.461	158.124	40.644	(209.230)	-
Utile d'esercizio 2006					159.898	159.898
<b>SALDI AL 31.12.2006</b>	<b>1.000.000</b>	<b>10.735</b>	<b>158.124</b>	<b>-</b>	<b>159.898</b>	<b>1.328.757</b>

Ai sensi dell'art. 2427, n. 7-bis Cod. civ., così come novellato dalla riforma del diritto societario con il D. Lgs. Del 17 gennaio 2003, n. 6, di seguito si riporta l'informativa sulla composizione del Patrimonio Netto:

### COMPOSIZIONE E MOVIMENTAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni dei tre esercizi precedenti	
				per copertura perdite	per altre ragioni
<b>Capitale</b>	1.000.000				
<b>Riserve di capitale:</b>					
Soci c/sovvenzione	-	A, B	-	876	
<b>Riserve di utili:</b>					
Riserva legale	10.735	B	-		
Riserva straordinaria	158.124	B	-		
<b>Utile esercizio 2004</b>		A,B,C		5.206	
<b>Utile esercizio 2005</b>		A,B,C		40.644	
<b>Utile dell'esercizio</b>	159.898	A,B,C	151.903		
<b>TOTALE</b>	<b>1.328.757</b>		<b>151.903</b>	<b>46.726</b>	<b>-</b>

A: per aumento di capitale  
B: per copertura perdite  
C: per distribuzione ai soci

### Capitale sociale

Al 31 dicembre 2006 ammonta a Euro 1.000.000, come risulta dal Libro Soci detenuto presso la Società, sottoscritto e interamente versato dal Comune di Roma, proprietario unico ed esclusivo dell'intero capitale sociale.



**Riserva legale**

Al 31 dicembre 2006 è pari ad Euro 10.735 a seguito dell'accantonamento dell'utile d'esercizio 2005, così come deliberato dall'Assemblea dei Soci del 28 aprile 2006.

**Riserva straordinaria**

Al 31 dicembre 2006 è pari ad Euro 158.124 a seguito dell'accantonamento dell'utile d'esercizio 2005, così come deliberato dall'Assemblea dei Soci del 28 aprile 2006.

**Fondo per rischi e oneri C 108.202 (C 139.015)**

**Fondo per imposte, anche differite C 108.202 (C 139.015)**

La voce in esame rappresenta la stima dell'imposizione differita calcolata nell'esercizio 2005, in applicazione della normativa vigente in materia, sulle differenze tra i valori civilistici e quelli fiscalmente ammessi in merito alla valutazione dei crediti commerciali e dei lavori in corso su ordinazione.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato C 571.158 (C 261.412)**

La voce riflette l'indennità per trattamento di fine rapporto di lavoro maturata a tutto il 31 dicembre 2006 dal personale dipendente in forza alla data di chiusura del periodo, accantonata in base all'anzianità maturata dagli stessi in conformità alla legislazione vigente in materia.

Il costo dell'esercizio, pari complessivamente a Euro 414.432, comprende, oltre all'accantonamento al fondo per Euro 319.232, Euro 762 relativi all'imposta sostitutiva sul TFR, Euro 4.631 per la quota maturata nell'anno e corrisposta a dirigenti cessati nell'esercizio ed Euro 89.807 relativa alla quota TFR Dirigenti versata, ai sensi del CCNL vigente, al Previdai.

Tale voce, suddivisa per qualifica, ha avuto la seguente movimentazione:

Qualifica	Saldo inizio esercizio	Accantonamenti	Utilizzi	Saldo fine esercizio
Dirigenti	64.380	59.919	(14.117)	110.182
Quadri e Impiegati	197.032	263.944	-	460.976
<b>TOTALE</b>	<b>261.412</b>	<b>323.863</b>	<b>(14.117)</b>	<b>571.158</b>



## Nota integrativa

### Debiti € 78.279.763 (€ 39.869.818)

Il saldo di bilancio è composto come segue.

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Acconti			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	919.408	-	919.408
Verso fornitori			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	39.727.372	9.874.623	29.852.749
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	94.478	-	94.478
Verso controllanti			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	34.591.517	26.543.965	8.047.552
Debiti tributari			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.672.326	2.360.577	(688.251)
Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	486.446	479.685	6.761
Altri			
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	788.216	610.968	177.248
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>78.279.763</b>	<b>39.869.818</b>	<b>38.409.945</b>

#### Acconti € 919.408 (€ 0)

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 919.408(€ 0)*

L'importo in esame costituisce la differenza tra il fatturato e la produzione per le attività inerenti i progetti Nodo di Termini III Stralcio e Linea D Attività tecnico - progettuali che, in coerenza con i principi contabili sui Lavori in corso su ordinazione, è stata classificata tra gli Acconti.

#### Debiti verso fornitori € 39.821.850 (€ 9.874.623)

L'importo è dettagliato nella tabella che segue:



## Nota integrativa

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>Verso fornitori:</b>			
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
<i>Fatture ricevute</i>			
Fornitori Italia	3.715.812	1.622.852	2.092.960
Fornitori Esteri - Altri Paesi U.E.	16.200	-	16.200
<i>Fatture da ricevere</i>			
Fornitori Italia	35.995.360	8.251.771	27.743.589
Fornitori Esteri - Altri Paesi U.E.	-	-	-
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
<i>Fatture da ricevere</i>			
Fornitori Italia	94.478	-	94.478
<b>TOTALE</b>	<b>39.821.850</b>	<b>9.874.623</b>	<b>29.947.227</b>

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 39.727.372 (€ 9.874.623)*

La variazione registrata nell'esercizio è ascrivibile principalmente all'avanzamento delle attività inerenti gli appalti della Linea B1 e C della Metropolitana di Roma. In particolare alla data del 31 dicembre 2006 risultano accantonati in bilancio gli importi per le attività eseguite dall'appaltatore della Linea B1 e dal Contraente Generale della Linea C non ancora riflesse nei SAL redatti alla medesima data.

Ai sensi dell'art. 2427, n. 6 Cod. civ., così come novellato dalla riforma del diritto societario con il D. Lgs. Del 17 gennaio 2003, n. 6, si precisa che alla data del 31 dicembre 2006 i debiti verso fornitori esteri, pari ad € 16.200, sono relativi all'acquisto di un software specialistico.

- *Esigibili oltre l'esercizio successivo € 94.478 (€ 0)*

La voce in esame è riferita per € 63.641 alle ritenute di legge (0,50% per infortuni) effettuate sui Certificati di pagamento emessi nell'esercizio per gli appalti inerenti la Linea B1 e C della Metropolitana di Roma. L'importo residuo, pari a € 30.837 è relativo alla ritenuta a titolo di prefinanziamento (2%) effettuata sul Certificato di pagamento n. 1 emesso nel 2006 a favore del Contraente Generale della Linea C, in aderenza alle previsioni contrattuali in essere.



## Nota integrativa

### Debiti verso controllanti € 34.591.517 (€ 26.543.965)

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 34.591.517 (€ 26.543.965)*

La composizione e la movimentazione di tale posta di bilancio è dettagliata nella tabella che segue:

	Saldo inizio esercizio	Incrementi per erogazioni	Decrementi per utilizzo	Saldo fine esercizio
Comune di Roma	26.543.965	10.000.000	(1.952.448)	34.591.517
<b>TOTALE</b>	<b>26.543.965</b>	<b>10.000.000</b>	<b>(1.952.448)</b>	<b>34.591.517</b>

La voce è riferita all'anticipazione di cassa erogata alla Società dal Comune di Roma con le modalità previste dalla Delibera di Consiglio Comunale n. 97 del 24 maggio 2004.

In particolare si precisa:

- nel mese di gennaio 2006 è stata erogata la terza tranches di anticipazione di cassa per complessivi Euro 10.000.000;
- nel corso dell'esercizio con apposite Determinazioni Dirigenziali emesse dalla Ragioneria Generale del Comune di Roma è stata recuperata dall'anticipazione di cassa in esame la somma pari a complessivi Euro 1.952.448, scaturente dalle fatture emesse dalla Società per i lavori relativi agli appalti propedeutici di deviazione di pubblici servizi della Tratta T4 (San Giovanni - Malatesta) della Linea C della Metropolitana di Roma.

### Debiti tributari € 1.672.326 (€ 2.360.577)

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 1.672.326 (€ 2.360.577)*

La composizione della voce di Bilancio risulta dalla tabella che segue:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Ritenute alla fonte a terzi e dipendenti	370.587	385.328	(14.741)
Imposta sostitutiva su T.F.R.	734	52	682
Imposte sul reddito (al netto degli acconti)	173.565	526.751	(353.186)
Iva	1.127.440	1.448.446	(321.006)
<b>TOTALE</b>	<b>1.672.326</b>	<b>2.360.577</b>	<b>(688.251)</b>



## Nota integrativa

A proposito di tale posta di bilancio si osserva quanto segue:

*Ritenute Irpef:* sono relative per € 57.325 alle ritenute operate a titolo di sostituto di imposta sulle somme liquidate nel mese di dicembre 2006 a professionisti e componenti del CdA e per € 313.262 alle ritenute operate sulle retribuzioni di dicembre 2006.

*Imposte sul reddito:* si riferiscono all'accantonamento dell'Ires e dell'Irap dovute per l'esercizio 2006 determinate in base alla normativa fiscale vigente.

*Iva:* è riferita all'Iva in sospensione di imposta sulle fatture emesse nell'esercizio nei confronti del Comune di Roma e non incassate alla data di chiusura dell'esercizio.

### **Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale € 486.446 (€ 479.685)**

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 486.446 (€ 479.685)*

Si riferiscono ai contributi sulle retribuzioni di dicembre 2006 relative ai dipendenti in forza al 31.12.2006, ai collaboratori ed ai componenti del CdA e sono così articolati:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Debiti verso Inps	431.484	437.646	(6.162)
Debiti verso Inail	-	380	(380)
Debiti verso Previdal	54.962	41.659	13.303
<b>TOTALE</b>	<b>486.446</b>	<b>479.685</b>	<b>6.761</b>

### **Altri Debiti € 788.216 (€ 610.968)**

- *Esigibili entro l'esercizio successivo € 788.216 (€ 610.968)*

L'importo è così dettagliato:



## Nota integrativa

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Debiti v/dipendenti ferie/permessi maturati e non goduti	243.106	174.931	68.175
Debiti v/dipendenti ratei 14^ mensilità	267.858	226.885	40.973
Altri debiti v/dipendenti	51.824	62.157	(10.333)
Debiti v/Inail regolazione premio 2006	17.177	12.759	4.418
Debiti v/ Collegio Sindacale	27.156	32.103	(4.947)
Debiti v/ Consiglio di Amministrazione	9.919	14.935	(5.016)
Debiti v/ Inarcassa CNPAIA	78.194	86.445	(8.251)
Debiti v/ Previdir regolazione premio	92.149	-	92.149
Debiti vari verso altri	833	753	80
<b>TOTALE</b>	<b>788.216</b>	<b>610.968</b>	<b>177.248</b>

### Ratei e risconti passivi € 19.647 (€ 11.432)

#### Ratei passivi € 19.647 (€ 11.432)

La composizione della voce di bilancio viene fornita nella tabella che segue.

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Premi assicurativi	19.647	11.432	8.215
<b>TOTALE</b>	<b>19.647</b>	<b>11.432</b>	<b>8.215</b>



### Conto Economico

(fra parentesi l'importo relativo all'esercizio precedente)

I commenti sull'andamento generale della Società sono esposti, a norma dell'art. 2428, 1° comma cod. civ. nell'ambito della Relazione sulla Gestione.

Nel prosieguo viene, pertanto fornita l'analisi solo per quanto riguarda le voci più significative del Conto Economico che non abbiano già trovato commento nelle note relative alle voci dello Stato Patrimoniale.

### Valore della Produzione € 61.614.044 (€ 23.850.148)

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni € 31.407.769 (€ 15.428.772)

Sono relativi alle prestazioni rese nei confronti del Comune di Roma per le attività istituzionali affidate alla Società, come già commentato in sede di analisi della voce Crediti verso Controllanti.

L'importo è dettagliato nella tabella che segue:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Servizi di ingegneria	1.329.500	3.212.314	(1.882.814)
Stazione Appaltante - Convenzione Comune di Roma	10.173.740	7.794.662	2.379.078
Procedimenti - Quadri Economici	18.872.892	4.421.796	14.451.096
Procedimento Linea D	1.031.637	-	1.031.637
<b>TOTALE</b>	<b>31.407.769</b>	<b>15.428.772</b>	<b>15.978.997</b>

Di seguito si espongono le variazioni più significative registrate nel corso dell'esercizio.

#### Stazione Appaltante - Convenzione Comune di Roma

- € 833.333 scaturenti dal riconoscimento da parte dell'Amministrazione Comunale dell'integrazione al corrispettivo spettante per lo svolgimento delle attività di Stazione Appaltante, per effetto dell'avvio a pieno regime delle medesime, testimoniato dall'incremento rilevato nei volumi di avanzamento delle opere, unitamente al correlato ampliamento dei compiti di controllo, monitoraggio e supervisione delle attività;



## Nota integrativa

- € 686.810 relativi al maggior corrispettivo per le attività di Stazione Appaltante - Linea B1 e C - per l'anno 2006 già determinato con Delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 10 gennaio 2005 e successivamente recepito dalla Convenzione stipulata in data 28 gennaio 2005;
- € 779.000 relativi al maggior corrispettivo per le attività di Stazione Appaltante - Linea D - per l'anno 2006 già congruito con il summenzionato Atto del Consiglio Comunale n. 187 del 1 agosto 2005;
- € 79.935 per rimborso dei costi sostenuti nell'anno 2006 per l'attività di assistenza legale relativa alla gestione del contenzioso - Linea B1 Metropolitana di Roma - in aderenza alle previsioni di cui alla Convenzione in essere con il Comune di Roma.

### *Procedimenti - Quadri Economici*

La variazione rilevata, pari ad € 14.451.096, è dovuta alla fatturazione effettuata in corso d'anno nei confronti del Comune di Roma degli importi risultanti dai SAL emessi a fronte dell'avanzamento dei lavori e delle attività previste nell'ambito dei Quadri Economici della Linea B1 e C della Metropolitana di Roma.

### **Variazione dei Lavori in corso su ordinazione € 28.953.623 (€ 8.245.449)**

La voce si riferisce al valore delle rimanenze commisurato ai costi ed oneri sostenuti nell'esercizio, come già commentato in sede di analisi delle Rimanenze - Lavori in corso su ordinazione.

### **Altri Ricavi e proventi € 1.252.652 (€ 175.927)**

Il dettaglio della voce in esame è rappresentato nella tabella seguente:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Fornitura documenti gare	108.000	160.195	(52.195)
Altri proventi	8.607	14.212	(5.605)
Sopravvenienze attive ordinarie da normale aggiornamento stime	1.136.045	1.520	1.134.525
<b>TOTALE</b>	<b>1.252.652</b>	<b>175.927</b>	<b>1.076.725</b>



La variazione registrata alla voce sopravvenienze attive ordinarie è riconducibile, per Euro 1.133.157, alla rettifica intervenuta nell'esercizio di costi accantonati nell'anno 2005 per i lavori di spostamento dei pubblici servizi della Linea B1 della Metropolitana di Roma. In particolare per tale tipologia di lavori il cui coordinamento è affidato per contratto all'appaltatore, solo in fase di consuntivazione finale è stato possibile riscontrare il costo effettivo rispetto ai preventivi redatti inizialmente dagli Enti gestori e approvati dal Responsabile del Procedimento. Le differenze registrate sono riconducibili sia alle modifiche intervenute in merito alla corresponsione degli oneri COSAP, non più dovuti in conseguenza dell'applicazione dell'art.13 della Convenzione in essere tra la Società e il Comune di Roma, sia ai risparmi derivanti dalla sovrastima da parte degli Enti gestori delle spese che avrebbero potuto derivare dalle prescrizioni di indagine impartite dalla Soprintendenza Archeologica.

L'importo in esame, essendo relativo a costi accantonati nell'esercizio 2005 a valere sulle attività finanziate dal Quadro Economico dell'opera, è stato portato in diminuzione dei costi di periodo relativi al Procedimento, e non ha comportato, quindi, alcun impatto in termini di margine nel 2006 bensì ha esclusivamente reso disponibili risorse finanziarie per lo svolgimento dei compiti remunerati dal summenzionato Quadro Economico.

### **Costi della produzione € 61.543.974 (€ 23.236.111)**

#### **Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 184.448 (€ 211.991)**

Il costo si riferisce alle spese sostenute per cancelleria, stampati, materiale L. 626, cartografie ed altro materiale di consumo effettuate nel corso dell'esercizio.

#### **Per servizi € 50.751.005 (€ 14.821.544)**

Ammontano complessivamente a € 50.751.005 per l'esercizio 2006 (€ 14.821.544 per l'esercizio 2005) e sono di seguito dettagliati.



## Nota integrativa

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Servizi e lavori appaltati	44.915.486	9.217.597	35.697.889
Indagini e rilievi	46.340	37.976	8.364
Cariche sociali e oneri accessori	484.789	362.712	122.077
Consulenze tecniche, legali, notarili, fiscali, servizi informatici	1.641.254	1.711.907	(70.653)
Prestazioni specialistiche di terzi su commessa/procedimento	1.828.091	2.352.029	(523.938)
Premi assicurativi	605.277	190.825	414.452
Manutenzioni, riparazioni, canoni aggiornamento e assistenza hardware e software	194.526	105.756	88.770
Utenze	231.927	199.927	32.000
Rappresentanza, Comunicazione Istituzionale, Pubblicazioni avvisi di gara	302.211	194.823	107.388
Vigilanza e pulizia sede sociale	70.995	76.730	(5.735)
Costi accessori per il personale dipendente	248.420	206.007	42.413
Copie e disegni	32.103	39.949	(7.846)
Altre prestazioni di servizi vari	149.586	125.306	24.280
<b>TOTALE</b>	<b>50.751.005</b>	<b>14.821.544</b>	<b>35.929.461</b>

L'incremento, rispetto all'esercizio precedente, scaturisce dal consolidamento delle attività istituzionali della Società che hanno riguardato prevalentemente:

- l'avanzamento degli appalti relativi alla Linea B1 ed alla Linea C, lo svolgimento della procedura di gara per il project financing della Linea D, l'avanzamento dei lavori di deviazione dei pubblici servizi della Tratta T4 S.Giovanni Malatesta della Linea C, l'attività di progettazione degli interventi Adeguamento del Nodo Metro "A" - Metro "B" di Termini - 3° Stralcio funzionale", "Sistema Innovativo di Trasporto pubblico Eur - Tor de' Cenci", "Prolungamento della Linea A oltre Anagnina e Battistini", "Corridoio del Trasporto pubblico Anagnina Tor Vergata", "Nuova DCO/DCM integrata";
- l'attività connessa allo sviluppo ed all'implementazione del sistema contabile e di controllo nonché alla redazione della manualistica ed all'impostazione e organizzazione di sessioni di formazione aziendale necessarie a supportare il cambiamento indotto dall'entrata in funzione del sistema informativo integrato;
- la redazione del modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. n. 231/2001;



## Nota integrativa

- la gestione del contenzioso insorto relativamente alle attività realizzative del Tracciato fondamentale della Linea C e della Linea B1 che ha comportato la necessità di supporto specialistico esterno in materia legale;
- l'adeguamento delle coperture assicurative per la responsabilità professionale dei Responsabili dei Procedimenti, Progettisti, Direttore Lavori e Direttore Tecnico, conseguentemente all'entrata a regime dei cantieri ed al proseguimento delle attività di progettazione;
- l'attività di comunicazione verso l'esterno finalizzata principalmente all'informativa sulla gara della Linea D, all'apertura dei cantieri della Linea C ed alle modifiche della viabilità connesse all'avanzamento dei lavori per la Linea B1;
- la pubblicazione sulle principali testate editoriali della conclusione della procedura di gara della Linea C e dell'iter procedurale del project financing della Linea D.

Si rileva, di contro, una generale diminuzione dei costi per consulenze e prestazioni specialistiche di terzi sia per effetto delle direttive impartite dall'Amministrazione Comunale in materia di contenimento dei costi sia per le difficoltà connesse all'esternalizzazione delle attività di progettazione per via dell'incertezza procedurale legata ai provvedimenti emessi dall'Autorità dei Lavori Pubblici in materia che ha, tra l'altro, comportato un minore avanzamento delle commesse di ingegneria.

Relativamente alla voce "Servizi e Lavori Appaltati", si dettaglia di seguito la composizione:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>LINEA C</b>			
Avanzamento appalto lavori spostamento pp.ss. Tratta T4	1.835.274	1.615.159	220.115
Avanzamento attività General Contractor	14.576.785	-	14.576.785
<b>LINEA B1</b>			
Lavori di mitigazione impatto cantieri	162.127	-	162.127
Avanzamento appalto progettazione esecutiva e lavori	24.215.399	3.059.748	21.155.651
Avanzamento attività dell'appaltatore previste in variante	2.843.588	-	2.843.588
Avanzamento lavori spostamento pp.ss.	1.278.772	4.325.089	(3.046.317)
Avanzamento lavori spostamento attività privato	3.541	217.601	(214.060)
<b>TOTALE</b>	<b>44.915.486</b>	<b>9.217.597</b>	<b>35.697.889</b>



## Nota integrativa

La variazione rilevata, pari ad € 35.697.889, è dovuta all'avanzamento dei lavori e delle attività previste nell'ambito dei Quadri Economici della Linea B1 e C della Metropolitana di Roma e si riflette per pari importo nella variazione riscontrata alla voce Lavori in corso su ordinazione.

### Per godimento beni di terzi € 931.182 (€ 761.204)

Ammontano complessivamente a € 931.182 per l'esercizio 2006 (€ 761.204 per l'esercizio 2005) e sono di seguito dettagliati.

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Locazione immobile	877.504	697.891	179.613
Canoni di noleggio	53.678	63.313	(9.635)
<b>TOTALE</b>	<b>931.182</b>	<b>761.204</b>	<b>169.978</b>

La variazione rispetto all'esercizio precedente è da ricollegarsi sostanzialmente al costo sostenuto per l'intero esercizio per gli spazi di Via Tuscolana progressivamente occupati nel corso del 2005 fino all'attuale consistenza.

### Per il personale € 9.124.884 (€ 7.118.954)

Il costo del personale dipendente esposto nel conto economico risulta così suddiviso:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Salari e stipendi	6.459.334	5.035.869	1.423.465
Oneri sociali	2.075.602	1.728.820	346.782
Trattamento di fine rapporto	414.432	246.564	167.868
Ferie e permessi non goduti	53.612	107.701	(54.089)
Altri costi	121.904	-	121.904
<b>TOTALE</b>	<b>9.124.884</b>	<b>7.118.954</b>	<b>2.005.930</b>

L'incremento, rispetto all'esercizio precedente, è da ricollegarsi allo sviluppo dell'organico conseguente al consolidamento delle attività istituzionali della Società,



## Nota integrativa

oltre che all'incidenza sull'intero esercizio del costo del personale dipendente assunto in corso d'anno nel periodo precedente.

Inoltre si segnala il costo sostenuto nell'anno per l'incentivo all'esodo di due dirigenti.

La consistenza numerica del personale alla chiusura dell'esercizio è esposta nella seguente tabella:

	31.12.2005	Assunti	Cessati	31.12.2006
Dirigenti	17	1	2	16
Quadri	25	7	-	32
Impiegati	81	9	-	90
<b>TOTALE ORGANICO</b>	<b>123</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>138</b>

### **Ammortamenti e svalutazioni € 440.358 (€ 275.743)**

Sono di seguito dettagliati:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	238.897	186.330	52.567
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	201.461	89.413	112.048
<b>TOTALE</b>	<b>440.358</b>	<b>275.743</b>	<b>164.615</b>

### *Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali € 238.897 (€ 186.630)*

Si riferiscono alla quota a carico dell'esercizio dei costi aventi utilità pluriennale, come meglio specificato in sede di commento alla voce di bilancio Immobilizzazioni Immateriali.

### *Ammortamento delle immobilizzazioni materiali € 201.461 (€ 89.413)*

Gli ammortamenti delle Immobilizzazioni materiali sono stati calcolati applicando le aliquote ridotte al 50% per gli acquisti effettuati nell'anno, come meglio precisato in sede di commento nella parte della presente nota integrativa relativa alle Immobilizzazioni Materiali.



## Nota integrativa

### Oneri diversi di gestione € 112.096 (€ 46.675 )

Si riferiscono a costi della gestione caratteristica non iscrivibili nelle voci precedentemente descritte e ad oneri di natura tributaria diversi dalle imposte dirette. La voce è di seguito dettagliata:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
TA.RI. Tassa rifiuti	37.242	26.626	10.616
Tasse ed altre imposte	3.091	3.655	(564)
Sopravvenienze passive ordinarie da normale aggiornamento stime	60.830	6.859	53.971
Altri oneri diversi	10.933	9.535	1.398
<b>TOTALE</b>	<b>112.096</b>	<b>46.675</b>	<b>65.421</b>

### Proventi e Oneri finanziari € 917.118 (€ 284.397)

Il dettaglio della voce in esame è esposto nella tabella che segue:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
<b>Altri proventi finanziari</b>			
Interessi attivi bancari	912.775	188.423	724.352
Plusvalenze su fondi comuni	5.662	96.572	(90.910)
Altri proventi	93	-	93
<b>Totale Altri Proventi finanziari</b>	<b>918.530</b>	<b>284.995</b>	<b>633.535</b>
<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>			
Commissioni e spese bancarie	480	577	(96)
Altri oneri finanziari	931	21	910
<b>Totale Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>1.412</b>	<b>598</b>	<b>814</b>
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>917.118</b>	<b>284.397</b>	<b>632.721</b>

La voce Altri proventi finanziari è relativa agli interessi attivi maturati sui conti correnti bancari ed alle plusvalenze conseguite sull'investimento in fondi monetari già analizzato in sede di commento alla voce Disponibilità liquide.

**Proventi e Oneri straordinari C - 3.347 (C-512)****Altri proventi C 3.347 (C 1.995)**

In applicazione del Principio Interpretativo n. 1 dei Principi contabili sono state classificate nella voce in esame le somme relative a rettifiche di costi di precedenti esercizi.

**Imposte C 830.637 (C 688.692)**

Risultano così dettagliate:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
IRES	383.850	228.207	155.643
IRAP	477.600	321.470	156.130
<b>Totale Imposte correnti</b>	<b>861.450</b>	<b>549.677</b>	<b>311.773</b>
IMPOSTE DIFFERITE	(30.813)	139.015	(169.828)
<b>Totale Imposte differite</b>	<b>(30.813)</b>	<b>139.015</b>	<b>(169.828)</b>
<b>TOTALE</b>	<b>830.637</b>	<b>688.692</b>	<b>141.945</b>

Di seguito si rappresenta il prospetto di raccordo tra l'utile civilistico e l'imponibile fiscale stimato:

<b>Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)</b>			
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>990.535</b>	
<b>Onere fiscale teorico (aliquota 33%)</b>			<b>326.877</b>
<b>Variazioni:</b>			
- in aumento	259.256		
- in diminuzione	(86.610)		
<b>Totale variazioni</b>		<b>172.646</b>	
<b>Imponibile fiscale</b>		<b>1.163.181</b>	
Imponibile fiscale soggetto ad aliquota ordinaria		1.163.181	
<b>Imposte correnti dell'esercizio</b>			<b>383.850</b>



Determinazione dell'imponibile IRAP			
Differenza tra valore e costi della produzione			70.070
Costi non rilevanti ai fini IRAP			9.690.617
<b>Totale</b>			<b>9.760.687</b>
Onere fiscale teorico (aliquota 5,25%)			512.436
<b>Variazioni:</b>			
- in aumento	365.067		
- in diminuzione	(1.028.607)		
<b>Totale variazioni</b>		(663.540)	
<b>Imponibile IRAP</b>		<b>9.097.147</b>	
<b>IRAP corrente per l'esercizio</b>			<b>477.600</b>

#### Sezione 4: ALTRE INFORMAZIONI

##### Numero medio dei dipendenti

La consistenza media del personale è di seguito sintetizzata:

	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Dirigenti	17	16	1
Quadri	28	21	7
Impiegati	87	69	17
<b>TOTALE</b>	<b>131</b>	<b>106</b>	<b>25</b>

##### Compensi spettanti agli Amministratori e Sindaci

**Amministratori:** il costo complessivo registrato nell'esercizio, comprensivo di oneri previdenziali di legge, è pari ad € 439.768.

**Sindaci:** I compensi ammontano a € 39.792 e sono determinati con l'applicazione delle tariffe minime professionali previste per i Dottori Commercialisti, in applicazione della Delibera G.C. 1294 del 30 novembre 2000, esecutiva a far data dal 29 dicembre 2000, in base alla quale " il compenso spettante ai componenti il Collegio Sindacale delle società per azioni controllate dal Comune di Roma è fissato nella misura minima applicabile prevista dalla normativa vigente in materia".



## Nota integrativa

### Dati significativi della controllante Comune di Roma

Ai sensi dell'art. 2497 -bis, n. 4 Cod. civ., così come novellato dalla riforma del diritto societario con il D. Lgs. Del 17 gennaio 2003, n. 6, di seguito viene fornito il prospetto riepilogativo dei dati essenziali del Comune di Roma risultanti dall'ultimo Bilancio approvato confrontati con l'esercizio precedente.

*Rendiconto della gestione anno 2005 approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 143 del 1 agosto 2006*

	2005	2004
<b>ENTRATE</b>		
Entrate tributarie	1.733.876	1.742.390
Trasferimenti pubblici correnti	589.106	870.064
Proventi da beni e servizi e rimborsi	759.345	678.929
Alienazioni, Trasferimenti pubblici e privati di capitale, Riscossione di crediti	786.221	971.673
Accensione di prestiti	679.858	864.665
Servizi per conto di terzi	358.129	349.277
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.906.535</b>	<b>5.476.998</b>
<b>SPESE</b>		
Spese correnti	3.050.261	3.051.883
Spese per investimenti	1.249.717	1.786.443
Rimborso di prestiti (quota capitale)	496.820	549.367
Servizi per conto di terzi	358.129	349.277
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>5.154.927</b>	<b>5.736.970</b>
<b>AVANZO /DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>(248.392)</b>	<b>(259.972)</b>

Il presente Bilancio, predisposto sul presupposto della continuità aziendale, è stato redatto in modo veritiero e corretto, rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria della Società e il risultato dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

### Rendiconto Finanziario



Roma Metropolitane s.r.l.

---



## Rendiconto finanziario

	31 dicembre 2006	31 dicembre 2005
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>		
<b>Utile netto di periodo</b>	<b>159.898</b>	<b>209.230</b>
Ammortamenti dell'esercizio al netto utilizzo fondi	440.358	275.743
Incremento/Decremento crediti inclusi nell'attivo circolante	8.133.790	(17.116.905)
Incremento/Decremento debiti inclusi nel passivo circolante	38.409.945	18.156.121
Incremento/Decremento delle rimanenze	(28.889.266)	(8.245.449)
Variazione di altre voci dell'attivo circolante	(66.518)	(22.809)
Variazioni di altre voci del passivo circolante	8.215	9.902
Variazione netta del Tfr	309.746	245.389
Variazione netta del Fondo imposte	(30.813)	139.015
<i>Totale flusso monetario generato dalla gestione reddituale dell'esercizio</i>	<b>18.475.355</b>	<b>(6.349.763)</b>
<b>Totale fonti di finanziamento (A)</b>	<b>18.475.355</b>	<b>(6.349.763)</b>
<b>IMPIEGHI DI LIQUIDITA'</b>		
<i>Flusso monetario per attività di investimento</i>		
Immobilizzazioni immateriali	157.719	463.455
Immobilizzazioni materiali	233.415	963.038
Immobilizzazioni finanziarie	(6.043)	6.543
<i>Totale flusso monetario per attività di investimento</i>	<b>385.091</b>	<b>1.433.036</b>
<b>Totale impieghi di liquidità (B)</b>	<b>385.091</b>	<b>1.433.036</b>
<i>Flusso monetario del periodo (A-B)</i>	<b>18.090.264</b>	<b>(7.782.799)</b>
<i>Disponibilità monetaria netta iniziale</i>	<b>12.923.141</b>	<b>20.705.940</b>
<b>DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA FINALE</b>	<b>31.013.405</b>	<b>12.923.141</b>



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

### Relazione del Collegio Sindacale



Roma Metropolitane s.r.l.

---

Roma Metropolitane srl  
Sede in Roma, Via Tuscolana 171/173  
Capitale sociale € 1.000.000,00  
C.F. P.IVA e Registro Imprese di Roma n. 05397401000  
R.E.A. di Roma n. 883542

Relazione del Collegio Sindacale  
all'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Signori Soci,

Il Collegio Sindacale riferisce all'Assemblea dei Soci che è stata convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2006.

Il nostro esame sul bilancio è stato svolto secondo i Principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti, e in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate e integrate dai corretti principi contabili enunciati dai Consigli nazionali dei Dottori commercialisti e dei Ragionieri e, ove necessario, ai principi contabili internazionali dell'Iasc - International Accounting Standards Committee.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2006, il Collegio Sindacale ha esercitato le attività di vigilanza previste dall'art. 2403 e 2409 del Codice civile.

Alla luce delle attività svolte, Vi evidenziamo quanto segue:

**Collegio Sindacale**

Il Collegio Sindacale è composto da tre membri effettivi, Dott. Francesco Lopomo (Presidente del Collegio Sindacale), Dott. Mario Diaco (Sindaco Effettivo), Prof. Giovanni Semplicio Di Caterino (Sindaco Effettivo), e due membri supplenti, Dott. Leonardo Cordelli e Dott. Francesco Perrone.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo, nelle materie di propria competenza, verificando il rispetto dei principi di corretta amministrazione da parte degli Amministratori della Società.

Il Collegio, inoltre, dà atto che nel corso dell'esercizio, tempestivamente alla chiusura di ciascun trimestre, l'Amministratore Delegato ha presentato al Consiglio di Amministrazione l'esauritiva relazione trimestrale sull'andamento gestionale.

L'attività di vigilanza del Collegio Sindacale, nel corso del 2006, è stata svolta attraverso numero cinque riunioni, nonché mediante la presenza a numero dieci riunioni del Consiglio di Amministrazione ed a numero due Assemblee ordinarie e straordinarie dei Soci.

**Consiglio di Amministrazione**

Il Consiglio di Amministrazione riveste un ruolo centrale nell'ambito della organizzazione aziendale.

Al Consiglio di Amministrazione compete la responsabilità degli indirizzi strategici ed organizzativi della Società.



Esamina ed approva il piano pluriennale ed il budget annuale nonché tutte le operazioni di maggiore rilievo economico, patrimoniale o finanziario, in particolare, tutte le operazioni di rilevante entità (per tali intendendosi quelle di valore superiore a un milione di Euro).

Il Consiglio ha sempre ricevuto una adeguata informativa circa l'attività svolta dall'Amministratore Delegato nell'esercizio delle deleghe allo stesso conferite.

Si compone di sei membri. Fatta eccezione per il Presidente del Consiglio di Amministrazione e per l'Amministratore Delegato, tutti gli altri membri del Consiglio di Amministrazione devono ritenersi non esecutivi ed indipendenti.

Le attività del Consiglio di Amministrazione sono state coordinate dal Presidente del Consiglio di Amministrazione che ha convocato le riunioni consiliari e ne ha guidato il relativo svolgimento, curando la documentazione e le informazioni necessarie, affinché il Consiglio potesse sempre esprimersi consapevolmente sulle materie sottoposte al suo esame.

### **Corporate Governance**

Il sistema di *corporate governance* si basa sul modello adottato dalla Società in conformità agli indirizzi formulati dall'Amministrazione Comunale con Delibera di Giunta Comunale n. 165 del 30 marzo 2005.

### **Organizzazione interna della Società**

Nel corso dell'esercizio sono state formalizzate le seguenti procedure relative a:

- ✓ Dotazione di un sistema di video sorveglianza;
- ✓ Revisione dell'"Istruzione Operativa n. 13.1.1 "autorizzazione al subappalto e norme per i subaffidamenti non qualificabili come subappalti" e dei relativi allegati";
- ✓ Aggiornamento Documento Programmatico sulla Sicurezza ex art. 34 e Allegato B) del d. lgs. 30 giugno 2003, n. 196 s.m.i.;
- ✓ Gestione Fondo Cassa Conca D'oro;
- ✓ Protezione dei dati personali;
- ✓ Policy di pagamento;
- ✓ Istruzioni Processo di Budgeting;
- ✓ Gestione delle Presenze/Assenze dei dipendenti;
- ✓ Revisione della "Procedura P 3 "Riesame periodico del Sistema Qualità";
- ✓ Revisione della Procedura P 1 "Gestione delle Verifiche Ispettive Interne";
- ✓ Revisione della Procedura P 2 "Gestione delle Non Conformità e Azioni Correttive/Preventive";
- ✓ Revisione della Procedura P 5 "Monitoraggio del livello dei processi e delle prestazioni";
- ✓ Revisione della Procedura P 7 "Gestione del piano di formazione delle risorse aziendali";
- ✓ Revisione della Procedura P 10 "Elenco potenziali fornitori e Monitoraggio Fornitori";
- ✓ Gestione della Progettazione.



Il Collegio prende atto che la struttura competente in materia di personale, congiuntamente all'Internal Auditing, ha effettuato la comparazione tra i contenuti della Delibera G.C. n. 632/2006 e le procedure interne vigenti, riscontrando un sostanziale allineamento.

#### **Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. n. 231/2001**

La Società ha condiviso e fatto propri intenzioni programmatiche e contenuti degli indirizzi espressi dal Socio Unico ed ha avviato e condotto a termine il progetto finalizzato alla creazione e manutenzione di un Modello di organizzazione, gestione e controllo, a prevenzione degli illeciti ai sensi del d. lgs. 231/01 e s.m.i..

Nel corso del primo semestre 2006 è stato portato a termine il Filone preliminare del progetto, i cui esiti sono rappresentati da un Modello organizzativo definito nei suoi principi ed elementi generali, supportato da una Mappatura preliminare dei Processi Sensibili e pertanto strutturato e articolato nell'ottica - tra l'altro - dei requisiti di concretezza e specificità richiesti dal Dipartimento XV del Comune di Roma con le sue linee di indirizzo.

Il Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del d. lgs. 231/01 è stato adottato con delibera di Consiglio di Amministrazione in data 9 ottobre 2006.

L'Organismo di Vigilanza di cui agli artt. 6 e 7 del medesimo decreto, incaricato a svolgere le funzioni ascritte alla sua competenza dalla normativa vigente e dal Modello approvato, è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 25 ottobre 2006.

Il Consiglio di Amministrazione ha illustrato, ai sensi di legge, l'andamento della gestione ed i fatti più significativi verificatisi, anche dopo la chiusura dell'esercizio; ha riferito sull'attività d'impresa, sulle variazioni intervenute nella consistenza dell'attivo e del passivo, sugli accantonamenti per il trattamento di fine rapporto del personale dipendente e sui criteri di valutazione delle immobilizzazioni.

#### **Fatti rilevanti**

Il Collegio Sindacale ritiene di dover segnalare i seguenti fatti che a suo giudizio ritiene meritevoli per la loro importanza:

- ✓ **Linea C:** a seguito della procedura di gara espletata nel corso del 2005, in data 14 febbraio 2006 la Commissione Giudicatrice, in seduta pubblica presso lo Studio del Notaio Parenti, ha disposto l'aggiudicazione provvisoria nei confronti dell'ATI Astaldi SpA, Vianini Lavori SpA, Consorzio Cooperative Costruzioni, Ansaldo Trasporti Sistemi Ferroviari SpA. In data 28 febbraio 2006 il Consiglio di Amministrazione ha approvato gli atti di gara disponendo l'aggiudicazione definitiva dell'affidamento a Contraente Generale nei confronti dell'ATI suddetta. Nel corso dell'esercizio 2006 sono state consegnate al Contraente Generale le aree per gli scavi archeologici con conseguente apertura dei cantieri. Nel mese di luglio è stata esaminata l'ipotesi di estendere la prima fase attuativa da Pantano a San Giovanni, con apertura all'esercizio nel mese di febbraio 2011. Tale ipotesi, comportante sostanziali modifiche al programma di realizzazione dell'opera, prevede l'anticipo della progettazione e dei lavori delle Tratte T6A, da Alessandrino a bivio Torrenova, T7, da bivio Torrenova a Pantano, e del Deposito-officina di Graniti. La soluzione suddetta, assentita dal Contraente generale e recepita nel contratto sottoscritto nel mese di

ottobre, è comunque condizionata alla preventiva approvazione del CIPE. A seguito dell'interesse manifestato da parte dell'Amministrazione Comunale che ha ritenuto prioritaria l'ulteriore diramazione della linea C lungo la direttrice della Via Cassia fino a Grottarossa - C2 - , la medesima ha impegnato nel bilancio 2007 i fondi necessari alla predisposizione della progettazione preliminare.

- ✓ **Linea B1:** nel corso dell'esercizio il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di variante relativo allo smaltimento delle terre da scavo, alle indagini archeologiche ed al consolidamento dei terreni e la conseguente rimodulazione del Quadro economico dell'opera proposta dal Responsabile del Procedimento per la copertura del complesso delle varianti sopra descritte. Con Delibera di Consiglio Comunale n. 48 del 20 marzo 2007 è stato approvato il progetto di variante suddetto ed il conseguente quadro economico rimodulato.

Con Ordinanza del Sindaco di Roma – Commissario Delegato n. 2193 del 23 marzo 2007 è stato inserito nel Piano di riqualificazione delle infrastrutture viarie e per la mobilità l'intervento denominato Prolungamento della linea metropolitana B1 da Piazza Conca d'Oro a Piazzale Jonio, adeguamento della tratta da Bologna a Conca d'Oro ed è stato approvato il progetto delle varianti necessarie per l'adeguamento della tratta Bologna Conca d'Oro in corso di esecuzione con quello del prolungamento della linea da Piazza Conca d'Oro a Piazzale Jonio ed il quadro economico rimodulato.

- ✓ **Linea D:** in data 10 novembre 2006 il Consiglio di Amministrazione ha individuato in via provvisoria la costituenda ATI tra Società Italiana per Condotte D'Acqua S.p.A. – Impresa Pizzarotti & C. S.p.A. ai fini dell'esperimento della procedura di cui all'art. 5 delle Norme di Partecipazione allegata all'Avviso Indicativo di project financing. Con Delibera G.C. n. 110/2007 è stato sancito il riconoscimento del pubblico interesse della proposta presentata dalla costituenda ATI citata, per la realizzazione della Linea D, in coerenza con il piano finanziario programmatico di cui alla Delibera C.C. n. 60/2006.

- ✓ **Commesse di progettazione varie:** nel corso dell'esercizio la Società, sulla base dei disciplinari di incarico affidati dal Dipartimento VII del Comune di Roma, ha proseguito le attività relativamente ai seguenti progetti:

- Adeguamento del Nodo di Termini – 3° Stralcio funzionale
- Prolungamento delle linee esistenti A e B
- Sistema Innovativo di Trasporto Pubblico Eur - Tor de' Cenci
- Nuova Direzione Centrale Operativa e Nuova Direzione Centrale di manutenzione integrata (DCO/DCM Integrata)
- Corridoio della Mobilità Anagnina Tor Vergata. Relativamente a tale intervento con Ordinanza del Sindaco di Roma Commissario delegato n. 6 del 28 febbraio 2007 sono state affidate alla Società le competenze proprie della Stazione appaltante per la realizzazione del Corridoio del trasporto pubblico Anagnina – Tor Vergata.

La società di revisione PricewaterhouseCoopers SpA, a cui è stato affidato l'incarico di revisione volontaria dei bilanci 2004, 2005 e 2006 ha rilasciato, in data 20 marzo 2007, la lettera informativa per il Consiglio di Amministrazione con la quale si attesta l'esito del lavoro svolto dalla medesima sul progetto di bilancio relativo all'esercizio 2006.



Il progetto di bilancio di esercizio della società Roma Metropolitane S.r.l. al 31 dicembre 2006, predisposto e deliberato in data 29 marzo 2007 dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge e comunicato al Collegio Sindacale unitamente alla Relazione sulla gestione, evidenzia un utile di esercizio di €. 159.898.

Lo stato patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

- Attività	€.	80.307.527
- Passività	€.	(78.978.770)
- Patrimonio netto	€.	(1.168.859)
- Utile dell'esercizio	€.	159.898
- Conti d'ordine e di garanzia	€.	--

Il Conto economico presenta in sintesi i seguenti valori:

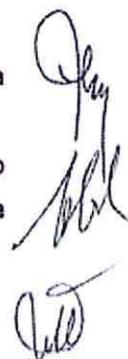
- Valore della produzione	€.	61.614.044
- Costi della produzione	€.	(61.543.974)
- Differenza	€.	70.070
- Proventi ed oneri finanziari	€.	917.118
- Rettifiche di valore di attività finanziarie	€.	--
- Proventi ed oneri straordinari	€.	3.347
- Risultato prima delle imposte	€.	990.535
- Imposte sul reddito dell'esercizio	€.	(830.637)
- Utile dell'esercizio	€.	159.898

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano, ai fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente. Da parte nostra Vi confermiamo che durante le verifiche periodiche abbiamo costantemente controllato:

- Disponibilità liquide;
- Crediti;
- Ratei e risconti;
- Lavori in corso su ordinazione;
- Debiti;
- Fondo TFR;
- Immobilizzazioni immateriali e materiali.

Il Collegio concorda con quanto esposto dagli amministratori nella Relazione sulla gestione e nella Nota Integrativa al bilancio.

La società nel corso dell'esercizio 2006 non ha effettuato speciali operazioni che per la loro rilevanza o atipicità debbano essere comunicate all'Assemblea, essendosi attenuta alla normale gestione della propria attività, cercando di migliorarne l'efficienza.



Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni della società che possano essere considerate atipiche e/o inusuali con terzi, così come adeguatamente risulta dalla informativa resa nella relazione sulla gestione degli amministratori.

Il Collegio Sindacale ha preso conoscenza e vigilato, per quanto di propria competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed ha preso atto della struttura organizzativa della società.

Non risultano pervenuti esposti ex art. 2408 c.c. né reclami o doglianze comunque a conoscenza del Collegio Sindacale.

Al Collegio Sindacale non è stato richiesto il rilascio di pareri ai sensi di legge.

Il Collegio Sindacale, dopo aver ultimato le operazioni di verifica, esprime il proprio giudizio in ordine al bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2006 che, redatto con chiarezza, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società Roma Metropolitane S.r.l., in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

Ciò posto, propone al socio unico di approvare il bilancio di esercizio della società al 31.12.2006 così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione e non ha obiezioni da sollevare in merito alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Roma, 11 aprile 2007

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE: DOTT. FRANCESCO LOPOMO

I COMPONENTI: DOTT. MARIO DIACO

PROF. SIMPLICIO GIOVANNI DI CATERINO

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Francesco Lopomo, the second for Mario Diaco, and the third for Prof. Semplicio Giovanni Di Caterino. The signatures are written in a cursive style.



---

## Bilancio di esercizio al 31.12.2006

---

Relazione della Società di Revisione  
PricewaterhouseCoopers S.p.A.



Comune di Roma

ROMA

Roma Metropolitane s.r.l.

---

## RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

Al Consiglio di Amministrazione della  
Roma Metropolitane Srl

- 1 Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Roma Metropolitane Srl chiuso al 31 dicembre 2006. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della società Roma Metropolitane Srl. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile. La presente relazione non può essere considerata emessa ai sensi di legge stante il fatto che la società Roma Metropolitane Srl ha conferito l'incarico per il controllo contabile ex articolo 2409-bis e successivi ad altro soggetto diverso dalla scrivente società di revisione.
- 2 Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 12 aprile 2006.

- 3 A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Roma Metropolitane Srl al 31 dicembre 2006 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

- 4 Come richiesto dalla legge, la società ha inserito nella nota integrativa i dati essenziali dell'ultimo bilancio dell'Ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento: il nostro giudizio sul bilancio della Roma Metropolitane Srl non si estende a tali dati.

Roma, 11 aprile 2007

PricewaterhouseCoopers SpA



Mattia Molari  
(Revisore contabile)