

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021
CONTO ECONOMICO**

Pag. 1

CONTO ECONOMICO		2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	PROVENTI DA TRIBUTI	0,00	0,00
2	PROVENTI DA FONDI PEREQUATIVI	0,00	0,00
3	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	125.212.459,36	116.739.937,81
a	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	125.212.459,36	116.739.937,81
b	QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	193.187,50
a	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00
b	RICAVI DELLA VENDITA DI BENI	0,00	0,00
c	RICAVI E PROVENTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	193.187,50
5	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC. (+/-)	0,00	0,00
6	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0,00	0,00
7	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00
8	ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	76.269,52	72.169,33
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		125.288.728,88	117.005.294,64
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	387,40	0,00
10	PRESTAZIONI DI SERVIZI	113.730.067,23	104.879.585,71
11	UTILIZZO BENI DI TERZI	41.832,19	20.177,76
12	TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	12.089.139,72	12.104.709,24
a	TRASFERIMENTI CORRENTI	12.089.139,72	12.104.709,24
b	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBL.	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
13	PERSONALE	758.904,81	723.469,33
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	9.392,54	1.195,60
a	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.728,33	0,00
b	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.664,21	1.195,60
c	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00
15	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0,00	0,00
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0,00	0,00
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	33.529,47	70.645,45
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		126.663.253,36	117.799.783,09
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.374.524,48	-794.488,45
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
PROVENTI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
a	DA SOCIETÀ CONTROLLATE	0,00	0,00
b	DA SOCIETÀ PARTECIPATE	0,00	0,00
c	DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	12.786,45
Totale PROVENTI FINANZIARI		0,00	12.786,45
ONERI FINANZIARI			
21	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
a	INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00
b	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
Totale ONERI FINANZIARI		0,00	0,00

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021
CONTO ECONOMICO**

Pag. 2

CONTO ECONOMICO		2021	2020
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	0,00	12.786,45
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
23	SVALUTAZIONI	0,00	0,00
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	PROVENTI STRAORDINARI	806.123,38	69.876,97
a	PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00
b	PROVENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
c	SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	806.123,38	69.876,97
d	PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00
e	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00
	Totale PROVENTI STRAORDINARI	806.123,38	69.876,97
25	ONERI STRAORDINARI	508.609,45	47.510,53
a	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
b	SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	508.609,45	47.510,53
c	MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00
d	ALTRI ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00
	Totale ONERI STRAORDINARI	508.609,45	47.510,53
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	297.513,93	22.366,44
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DELLA GESTIONE (A-B+C+D+E)	-1.077.010,55	-759.335,56
	F) IMPOSTE		
26	IMPOSTE	50.513,05	45.292,34
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-1.127.523,60	-804.627,90

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2021	2020
A)CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			
TOTALE CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE(A)		0,00	0,00
B)IMMOBILIZZAZIONI			
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	0,00	0,00
2	COSTI DI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITÀ	0,00	0,00
3	DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	3.456,67	0,00
4	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILE	0,00	0,00
5	AVVIAMENTO	0,00	0,00
6	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	0,00	0,00
9	ALTRE	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.456,67	0,00
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1	BENI DEMANIALI	0,00	0,00
1.01	TERRENI	0,00	0,00
1.02	FABBRICATI	0,00	0,00
1.03	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00
1.09	ALTRI BENI DEMANIALI	0,00	0,00
III	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	15.430,41	2.196,00
2.01	TERRENI	0,00	0,00
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.02	FABBRICATI	0,00	0,00
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.03	IMPIANTI E MACCHINARI	0,00	0,00
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.04	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	0,00	0,00
2.05	MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00
2.06	MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE	11.932,41	0,00
2.07	MOBILI E ARREDI	3.498,00	2.196,00
2.08	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00
2.99	ALTRI BENI MATERIALI	0,00	0,00
3	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni materiali	15.430,41	2.196,00
IV	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1	PARTECIPAZIONI IN	0,00	0,00
a	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
b	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
c	ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
2	CREDITI VERSO	0,00	0,00
a	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
d	ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
3	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI(B)	18.887,08	2.196,00
C)ATTIVO CIRCOLANTE			
I	RIMANENZE	0,00	0,00
	Totale RIMANENZE	0,00	0,00
II	CREDITI		
1	CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA	0,00	0,00
a	CREDITI DA TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ	0,00	0,00
b	ALTRI CREDITI DA TRIBUTI	0,00	0,00
c	CREDITI DA FONDI PEREQUATIVI	0,00	0,00

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2021	2020
2	CREDITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	15.344.608,68	10.066.651,00
a	VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	15.344.608,68	10.066.651,00
b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
d	VERSO ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
3	VERSO CLIENTI ED UTENTI	0,00	0,00
4	ALTRI CREDITI	20.620.240,82	346.971,90
a	VERSO L'ERARIO	0,00	0,00
b	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI	20.534.738,43	94.193,14
c	ALTRI	85.502,39	252.778,76
	Totale CREDITI	35.964.849,50	10.413.622,90
III	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
1	PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
2	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
	Totale ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	0,00	0,00
IV	DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
1	CONTO DI TESORERIA	53.752.396,57	50.852.775,38
a	ISTITUTO TESORIERE	53.752.396,57	50.852.775,38
b	PRESSO BANCA D'ITALIA	0,00	0,00
2	ALTRI DEPOSITI BANCARI E POSTALI	0,00	0,00
3	DENARO E VALORI IN CASSA	0,00	0,00
4	ALTRI CONTI PRESSO LA TESORERIA STATALE INTESTATI ALL'ENTE		
	Totale DISPONIBILITÀ LIQUIDE	53.752.396,57	50.852.775,38
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)	89.717.246,07	61.266.398,28
	D)RATEI E RISCONTI		
I	RATEI ATTIVI	0,00	0,00
II	RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI(D)	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	89.736.133,15	61.268.594,28

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021
STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2021	2020
A)PATRIMONIO NETTO			
I	FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
II	RISERVE	68.711,23	68.711,23
	b DA CAPITALE	0,00	0,00
	c DA PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00
	d RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI	0,00	0,00
	e ALTRE RISERVE INDISPONIBILI	0,00	0,00
	f ALTRE RISERVE DISPONIBILI	68.711,23	68.711,23
III	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-1.127.523,60	-804.627,90
IV	RISULTATI ECONOMICI DI ESERCIZI PRECEDENTI	1.447.808,89	2.252.436,79
V	RISERVE NEGATIVE PER BENI INDISPONIBILI	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO(A)	388.996,52	1.516.520,12
B)FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	0,00	0,00
2	PER IMPOSTE	0,00	0,00
3	ALTRI	0,00	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI(B)	0,00	0,00
C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO(C)	0,00	0,00
D)DEBITI			
1	DEBITI DA FINANZIAMENTO	0,00	0,00
	a PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00
	b V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
	c VERSO BANCHE E TESORIERE	0,00	0,00
	d VERSO ALTRI FINANZIATORI	0,00	0,00
2	DEBITI VERSO FORNITORI	24.607.494,56	23.983.231,17
3	ACCONTI	0,00	0,00
4	DEBITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	63.259.998,17	34.090.150,51
	a ENTI FINANZIATI DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
	b ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	56.927.892,12	18.057.428,08
	c IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
	d IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
	e ALTRI SOGGETTI	6.332.106,05	16.032.722,43
5	ALTRI DEBITI	1.401.244,93	1.609.399,88
	a TRIBUTARI	1.161.927,47	1.181.127,11
	b VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	31.852,98	90.667,56
	c PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI (2)	0,00	0,00
	d ALTRI	207.464,48	337.605,21
	TOTALE DEBITI(D)	89.268.737,66	59.682.781,56
E)RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	RATEI PASSIVI	78.398,97	69.292,60
II	RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
	a DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
	b DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
2	CONCESSIONI PLURIENNALI	0,00	0,00
3	ALTRI RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI(E)	78.398,97	69.292,60
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	89.736.133,15	61.268.594,28

BILANCIO CONSUNTIVO 2021
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2021	2020
	CONTI D'ORDINE		
1	IMPEGNI SU ESERCIZI FUTURI	0,00	0,00
2	BENI DI TERZI IN USO	0,00	0,00
3	BENI DATI IN USO A TERZI	0,00	0,00
4	GARANZIE PRESTATE A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
5	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
6	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
7	GARANZIE PRESTATE A ALTRE IMPRESE	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00

**RELAZIONE AL RENDICONTO
2021**

4 Aprile 2022

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

SOMMARIO

PREMESSA.....	3
1 GLI ELEMENTI SALIENTI DELL'ESERCIZIO 2021	3
1.1 Esercizio 2021 - Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	3
1.2 Esercizio 2021 - Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità.....	7
1.2.1 – Monitoraggio, controllo e promozione dei servizi.....	7
1.2.2 Emergenza pandemica Covid-19 nel biennio 2020-2021	8
1.2.3 I nuovi affidamenti dei servizi TPL di competenza.....	9
2 I PRINCIPALI ELEMENTI ECONOMICO-FINANZIARI DEL 2021.....	10
2.1 Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini della formazione del rendiconto.....	10
2.1.1 Residui attivi.....	10
2.1.2 Residui passivi	11
2.2 Entrate.....	12
2.2.1 Trasferimenti correnti per i servizi di Trasporto Pubblico Locali	12
2.2.2 Trasferimenti correnti per la copertura dei costi di Agenzia per l'espletamento delle proprie funzioni e altre entrate extratributarie	13
2.2.3 Entrate per conto terzi e partite di giro.	14
2.3 Spese	14
2.3.1 Spese correnti per i contratti di servizio e le concessioni TPL	14
2.3.2 Trasferimenti agli Enti locali di contributi per funzioni delegate rimaste di propria competenza.....	14
2.3.3 Spese per la gestione dell'Agenzia e per l'espletamento delle funzioni ad essa assegnate.....	14
2.3.4 Spese in conto capitale	15
2.4 Trasferimenti per conto terzi e partite di giro	15
2.5 Fondo di riserva e altri accantonamenti	15
3 VERIFICA DEGLI EQUILIBRI E RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE.....	16
4 LA SITUAZIONE PATRIMONIALE	21
4.1 Patrimonio attivo	21
4.1.1 Immobilizzazioni.....	21
4.1.2 Attivo circolante.....	21
4.2 Patrimonio passivo.....	21
4.2.1 Debiti.....	21
4.2.2 Patrimonio netto.....	22
Quadro generale riassuntivo	24
Riepilogo delle entrate	26
Riepilogo delle spese	30

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

PREMESSA

Il presente rendiconto è predisposto allo scopo di fornire le informazioni descrittive dell'attività economica, patrimoniale e finanziaria dell'Agenzia, con riferimento all'anno di esercizio 2021.

La relazione di rendiconto descrive e commenta i principali elementi che hanno caratterizzato la gestione 2021; in appendice sono riportate le tabelle essenziali del "*Rendiconto della gestione dell'esercizio 2021*".

1 GLI ELEMENTI SALIENTI DELL'ESERCIZIO 2021

1.1 Esercizio 2021 - Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Nel 2021 l'attività istituzionale dell'Agenzia, definita dall' Art. 7 c.13 della LR 6/2012 si è articolata secondo gli obiettivi e le linee di gestione definite dal Documento Unico di Programmazione 2021-2023 approvato dall'Assemblea con deliberazione n. 2 del 13 maggio 2021.

La gestione dell'Agenzia è stata indirizzata e condivisa dagli Organi Societari, con riferimento specifico ai compiti ad essi attribuiti dallo Statuto.

Con deliberazione n. 6/2019 dell'Assemblea, del 3 giugno 2019 è stato eletto il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia, nelle persone di:

- ✓ DANIELE BARBONE, nato il 25 novembre 1971,
- ✓ FRANCESCA ZAJCZYK, nata il 19 marzo 1947,
- ✓ PASQUALE VITTORIO ERRICO, nato il 22 novembre 1956,
- ✓ GABRIELLA CHIELLINO, nata il 21 marzo 1970
- ✓ MARCO LONGONI, nato il 26 settembre 1956;

Con medesima deliberazione è stato eletto *Presidente DANIELE BARBONE*.

Il TAR della Lombardia, con sentenza n. 622/2020, pubblicata il 14.04.2020, annullava tale deliberazione, su ricorso presentato dal Sig. Balotta. Contro tale sentenza presentavano ricorso al Consiglio di Stato il Comune di Milano e la Città Metropolitana di Milano.

In data 9 giugno 2020, in ottemperanza alla sentenza del TAR Lombardia, con deliberazione n. 1/2020 l'Assemblea procedeva ad una nuova nomina del Presidente e del Consiglio di Amministrazione.

In data 8 febbraio 2021, il Consiglio di Stato, con sentenza 1123/2021, definitivamente pronunciando sugli appelli presentati dal Comune di Milano e dalla Città Metropolitana di Milano "*per gli effetti, in riforma della sentenza del Tribunale amministrativo regionale per la Lombardia n. 622/2020*" riformava la sentenza del Tribunale Amministrativo Regionale respingendo il ricorso di primo grado di Dario Balotta.

Venendo meno, pertanto, la sentenza del TAR di annullamento della delibera di assemblea di nomina Elezione del Consiglio di Amministrazione del 30 giugno 2019 e, conseguentemente, la successiva deliberazione 1/2020 sopra richiamata adottata in ottemperanza della stessa, risultano attualmente in carica il Presidente e i Consiglieri di Amministrazione eletti in forza della deliberazione assembleare 6/2019 del 3 giugno 2019, con mandato di 3 anni.

L'Organo dei Revisori è stato nominato dall'Assemblea in data 26 agosto 2019, nelle persone di:

- ✓ Alberto Grancini – Presidente,
- ✓ Saveria Morello
- ✓ Andrea Negri.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

Di seguito si riportano le sedute del **Consiglio di Amministrazione** e dell'**Assemblea dei Soci**, tenutesi nel corso dell'esercizio 2021, e i relativi ordini del giorno.

Consiglio di Amministrazione

Data	Luogo	OdG
22/02/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. Comunicazione del Presidente<ul style="list-style-type: none">- calendario per approvazione del bilancio di previsione e consuntivo 2020;- esito ricorso al Consiglio di Stato circa gli atti di nomina del CDA;- aggiornamento circa ripartenza servizi periodo scolastico in presenza;1. Aggiornamento avanzamento progetto di immagine integrata in partnership con NABA2. Incontro con Nucleo di Valutazione ed illustrazione piano di attività;3. Varie ed eventuali.
29/03/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. Approvazione proposta di DUP;2. Approvazione bilancio di previsione 2021-2023;3. Approvazione riaccertamenti residui attivi e passivi;4. Varie ed eventuali.
12/04/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. Approvazione riaccertamenti residui attivi e passivi;2. Approvazione del bilancio di rendiconto 20203. Varie ed eventuali.
21/05/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. Approvazione Piano delle Performance 2021-2023;2. Approvazione Relazione sulle Performance 2020;3. Approvazione Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-20234. Linee guida per redazione del "documento analisi e di indirizzo da sottoporre agli enti aderenti" ai sensi di quanto disposto dal DUP 2021-2023 approvato dall'Assemblea;5. Varie ed eventuali.

**Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della
Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia**

Data	Luogo	OdG
26/07/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. Comunicazione in merito all'avanzamento dell'accordo di collaborazione ATS-Agenzia per la valutazione del rischio Covid associato all'uso del trasporto pubblico locale fra la popolazione delle scuole secondarie di secondo grado; 2. Approvazione della proposta di assestamento generale di bilancio 2021; 3. Approvazione della rettifica di un errore materiale della documentazione del bilancio di rendiconto 2020 per quanto concerne i prospetti relativi al conto economico e allo stato patrimoniale attivo e passivo; 4. Approvazione della proposta di Programma biennale di acquisto dei beni e dei servizi; 5. Approvazione della proposta di piano operativo per la predisposizione delle nuove procedure di affidamento dei servizi TPL; 6. Approvazione dell'adeguamento delle tariffe TPL al tasso di inflazione, ai sensi del Regolamento Tariffario Regionale 7. Varie ed eventuali
01/09/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. Approvazione dell'adeguamento delle tariffe TPL al tasso di inflazione, ai sensi del Regolamento Tariffario Regionale 2. Varie ed eventuali
14/09/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. Valutazione della proposta di interventi sui servizi di competenza per il riequilibrio di bilancio; 2. Aggiornamento sugli adeguamenti tariffari; 3. Varie ed eventuali.
12/11/2021	Confernce call	<ol style="list-style-type: none"> 1. Comunicazioni del Presidente; 2. Adozione della proposta di variazione di bilancio, esercizio 2021; 3. Approvazione della proposta di valutazione degli obiettivi del direttore predisposta dal Nucleo di Valutazione delle Performances; 4. Aggiornamento avanzamento e revisione obiettivi di performance dell'ente per l'anno 2021; 5. Varie ed eventuali.
22/11/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. Adozione della proposta di assestamento generale di bilancio 2021 e verifica degli equilibri; 2. Approvazione della proposta di aggiornamento avanzamento e revisione obiettivi di performance dell'ente per l'anno 2021, sottoposta al CdA in data 12 novembre 2021; 3. Varie ed eventuali.

**Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della
Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia**

Data	Luogo	OdG
30/12/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. autorizzazione alla delegazione trattante di parte pubblica a sottoscrivere in via definitiva il Contratto Integrativo Economico per l'utilizzazione delle risorse del Fondo personale non dirigente – Anno 2021; 2. espressione delle linee di indirizzo per la formazione del bilancio di previsione 2021-2023; 3. comunicazione del Presidente in merito alla sentenza del TAR Lombardia che ha respinto il ricorso presentato dall'Agenzia per l'annullamento della Deliberazione di Regione Lombardia definente i nuovi criteri di riparto delle risorse per il Trasporto Pubblico Locale 4. Varie ed eventuali.

Assemblea

Data	Luogo	OdG
13/05/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. comunicazione del Presidente in merito alla sentenza del Consiglio di Stato 01123/2021 che ha riformato la sentenza del TAR Lombardia che accoglieva il ricorso presentato dal sig. Ballotta per l'annullamento della deliberazione dell'Assemblea del 3 giugno 2019 di elezione del Presidente e dei membri del Consiglio di Amministrazione; 2. approvazione della proposta di bilancio di rendiconto dell'esercizio 2020; 3. Approvazione del Documento Unico di Programmazione e della proposta di bilancio di previsione 2021-2023; 4. varie ed eventuali.
01/09/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none"> 1. comunicazione del Presidente in merito alla sentenza della Corte Costituzionale 163/2021 che ha dichiarato inammissibili e non fondate le questioni di legittimità costituzionale dell'art. 5 della legge della Regione Lombardia 10 dicembre 2019, n. 21 (Seconda legge di semplificazione 2019) poste dal Presidente del Consiglio dei Ministri; 2. approvazione della proposta di assestamento generale di bilancio 2021-2023 e verifica degli equilibri; 3. approvazione della rettifica di un errore materiale del prospetto dello stato patrimoniale passivo incluso nel bilancio consuntivo 2020 approvato dall'Assemblea in data 13 maggio 2021; 4. varie ed eventuali.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

Data	Luogo	OdG
26/10/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. approvazione della proposta di assestamento generale di bilancio 2021-2023 e verifica degli equilibri;2. indirizzi dei soci in merito agli interventi da adottarsi per garantire l'equilibrio economico-finanziario di bilancio;3. varie ed eventuali.
30/11/2021	Conference call	<ol style="list-style-type: none">1. approvazione della proposta di variazione 1/2021 al bilancio di previsione 2021-2023;2. approvazione della proposta di assestamento generale di bilancio 2021-2023 e verifica degli equilibri;3. varie ed eventuali

1.2 Esercizio 2021 - Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

1.2.1 – Monitoraggio, controllo e promozione dei servizi

Al 31/12/2021 l'Agenzia ha acquisito la titolarità, in ottemperanza a quanto disposto dalla L.R. 6/2012 e s.m.i., della totalità dei contratti di servizio e delle concessioni di competenza degli Enti soci, con la sola eccezione del contratto di servizio affidato dal Comune di Milano che, ai sensi della legge regionale richiamata, essendo in regime di *gross cost*, resta in capo all'ente affidante sino all'effettuazione della nuova gara.

Oltre a tali servizi, sono stati trasferiti all'Agenzia dai Comuni titolari degli affidamenti anche i seguenti contratti di servizio per trasporti pubblici locali urbani di Comuni non capoluogo:

1. 1/12/2017 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di San Donato Milanese;
2. 31/12/2017 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Seregno;
3. 27/04/2018 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Cernusco sul Naviglio;
4. 12/09/2018 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Bussero;
5. 27/12/2018 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Rho;
6. 31/01/2019 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Segrate;
7. 4/12/2019 - contratto di servizio TPL urbano del Comune di Voghera, confluito nel lotto unico di affidamento della Provincia di Pavia;
8. 31/12/2019 – concessione servizio TPL urbano del Comune di Cassano d'Adda;
9. 31/12/2019 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Cassina de' Pecchi;
10. 31/12/2020 – contratto di servizio TPL urbano del Comune di Vigevano;
11. 31/08/2021 – contratti di servizio TPL urbano dei Comuni di Gaggiano e Trezzano sul Naviglio.

Restano in capo ai comuni non capoluogo titolari, nel bacino di competenza, i Contratti di Servizio dei Comuni di Gorgonzola, Legnano e Melzo.

Tutti i contratti di servizio acquisiti da Agenzia e in scadenza sono stati oggetto di un atto di rideterminazione della data di scadenza al 31 dicembre 2023, in conformità con il quadro

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

normativo europeo, statale e regionale di riferimento. Le proroghe agli attuali gestori, agli stessi patti e condizioni vigenti, si sono rese necessarie per assicurarne l'imprescindibile continuità del servizio nelle more dell'espletamento delle procedure di nuovo affidamento di tali servizi e per l'eventuale subentro di nuovi affidatari, fermo restando la possibilità di risoluzione anticipata dei contratti e revoca delle concessioni in essere, nell'ipotesi che dette procedure siano completate prima della predetta data o, comunque, nelle ipotesi previste dal Decreto Legislativo 50/2016.

Tali proroghe risultano indispensabili per acquisire un quadro sufficientemente consolidato della domanda di riferimento, dopo le profonde alterazioni determinate dal biennio trascorso di emergenza sanitaria pandemica, sono state determinate in forza e conformità con le seguenti norme:

- a) la Legge n. 27/2020 di conversione del D.L. 17 marzo 2020 n.18, che, all'art.92 comma 4-ter, prevede che "Fino al termine delle misure di contenimento del virus COVID-19, tutte le procedure in corso, relative agli affidamenti dei servizi di trasporto pubblico locale, possono essere sospese, con facoltà di proroga degli affidamenti in atto al 23 febbraio 2020 fino a dodici mesi successivi alla dichiarazione di conclusione dell'emergenza" (31 marzo 2022);
- b) la L.R. 8/2021 che, all'art. 30, comma 1, ha abrogato l'art. 60, comma 4 bis, della L.R. 6/2012 e modificato il comma 4 stabilendo che "In considerazione degli effetti epidemiologici da COVID 19 e delle difficoltà per le Agenzie di trasporto pubblico locale di disporre di un quadro economico e finanziario stabile per l'adozione degli atti propedeutici e necessari all'avvio degli affidamenti, le Agenzie provvedono all'espletamento delle procedure di affidamento dei servizi di trasporto pubblico locale, ai sensi dell'articolo 22, comma 2, entro due anni dalla fine dello stato di emergenza".

I contratti dei servizi TPL di competenza sono oggetto di regolare monitoraggio del servizio esercito, al fine di verificare il rispetto delle produzioni contrattualmente definite e autorizzate e degli indicatori di qualità del servizio erogato. Si segnala al riguardo, come già indicato nelle relazioni di rendiconto dei precedenti esercizi, come tale verifica avvenga attualmente quasi esclusivamente a partire dai dati trasmessi dalle aziende esercenti, non prevedendo i contratti di servizio in essere la trasmissione on line di dati acquisiti dai sistemi di monitoraggio in continuo delle flotte (AVM) e non disponendo Agenzia di risorse sufficienti per esercitare, con personale interno o attraverso servizi acquisiti, un efficace monitoraggio a campione del servizio erogato, monitoraggio diretto che si limita pertanto alla verifica di alcune locali criticità segnalate dall'utenza.

1.2.2 Emergenza pandemica Covid-19 nel biennio 2020-2021

Tutto l'esercizio 2021 è stato caratterizzato dal protrarsi dell'emergenza pandemica Covid-19 e dai conseguenti provvedimenti sanitari che hanno impattato in modo significativo sia sulla normativa in base alla quale sono definite le condizioni di trasporto dei passeggeri del TPL sia, più in generale, sulla domanda di mobilità degli utenti.

L'attività dell'Agenzia è stata pertanto prevalentemente incentrata sulla gestione straordinaria dei servizi di competenza imposta dall'evento pandemico. In particolare, è stato necessario procedere ad una completa e continua revisione dei programmi d'esercizio storici, al fine di garantire i servizi minimi essenziali necessari ad assicurare il diritto alla mobilità dei cittadini, anche nelle fasi di maggior diffusione dei contagi e di introduzione di normativa emergenziale più stringente.

In particolare, l'attività di ri-programmazione e monitoraggio dei servizi TPL nel 2021 è stata condotta in costante coordinamento e collaborazione con il mondo della scuola e con gli enti pubblici competenti, nel quadro dei tavoli prefettizi istituiti ai sensi dell'art. 1, comma 10, lett. s) del D.P.C.M. del 3 dicembre 2020 allo scopo di definire "il più idoneo raccordo tra gli orari di inizio e termine delle attività didattiche e gli orari dei servizi di trasporto pubblico locale, urbano ed extraurbano, in funzione della disponibilità di mezzi di trasporto a tal fine utilizzabili, volto ad

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

agevolare la frequenza scolastica anche in considerazione del carico derivante dal rientro in classe di tutti gli studenti delle scuole secondarie di secondo grado.”

La gestione dell'emergenza pandemica ha imposto nel 2021, oltre alla richiamata attività straordinaria di monitoraggio e programmazione dei servizi, un intensificarsi dell'attività di amministrativa di gestione dei contratti di servizio, finalizzata alla regolazione delle autorizzazioni ai potenziamenti straordinari, alla verifica delle condizioni di equilibrio economico dei contratti in essere e alla gestione delle nuove condizioni di trasporto imposte dalla normativa sanitaria emergenziale.

I limiti alla capacità dei mezzi introdotti dalla normativa sanitaria, per conseguire l'adeguato distanziamento interpersonale a bordo mezzo, hanno reso ancora più complesso questo processo, imponendo un rafforzamento generalizzato dei sistemi di monitoraggio in essere e, in concomitanza con le fasi di progressiva ripresa delle attività e di conseguente aumento della domanda, un potenziamento mirato dei servizi offerti, indispensabile per garantire il rispetto dei limiti di affollamento, anche a fronte di un calo dell'utenza storica. Come già nel 2020, tali potenziamenti sono stati attuati ricorrendo anche all'utilizzo di risorse esterne alle aziende affidatarie, attraverso l'autorizzazione a sub-affidamenti ad aziende operanti nel settore del Noleggio con conducente.

L'insieme di tale attività, del tutto straordinaria, ha assorbito quasi completamente l'attività della struttura tecnica e amministrativa dell'Ente nel corso del 2021, stante anche l'ampiezza del bacino di competenza e il conseguente numero di enti amministrativi e di soggetti istituzionali coinvolti nel processo.

1.2.3 I nuovi affidamenti dei servizi TPL di competenza

Il previsto avviamento nel 2020 delle procedure per l'affidamento dei servizi TPL, individuata come priorità per l'esercizio in oggetto dal DUP 2020-2023, completato l'iter di approvazione del nuovo Programma dei servizi di Bacino e del Sistema Tariffario Integrato del Bacino di Mobilità, ha visto una battuta d'arresto a seguito dell'esplosione dell'evento pandemico Covid-19 e dell'entrata in vigore della relativa normativa emergenziale, sospensione protrattasi anche per tutto l'esercizio 2021 per le ragioni precedentemente esposte.

Il CdA di Agenzia ha infatti deciso di avvalersi pienamente della facoltà di sospensione delle procedure di affidamento data dalla richiamata legislazione e, in particolare, dalla normativa statale e regionale richiamata al paragrafo 1.2.1.

La sospensione delle procedure di affidamento è ampiamente giustificata dai mutamenti profondi del quadro della domanda indotti dall'evento pandemico, mutamenti la cui portata temporale e i cui effetti strutturali non è ancora possibile valutare compiutamente, rendendo estremamente aleatorio il quadro previsionale da porre alla base delle nuove gare, in assenza del quale viene meno anche la certezza dell'indispensabile quadro economico-finanziario necessario per la predisposizione dei piani economico-finanziari simulati che la vigente normativa considera elemento essenziale delle procedure di affidamento.

Per le medesime ragioni, è stata altresì accolta, per quanto di competenza dell'Agenzia, la richiesta, avanzata dai proponenti, di sospensione fino al 30 settembre 2021 della procedura di valutazione della proposta di finanza di progetto presentata dal costituendo raggruppamento temporaneo di imprese "Milano Next", ai sensi dell'art. 183, comma 15, del D.Lgs. 50/2016. In accordo con il Comune di Milano, in data 19 gennaio 2022 è stata comunicata ai Proponenti una nuova sospensione del procedimento di valutazione della Proposta, pur ritenuta di interesse pubblico, subordinatamente alla verifica della sostenibilità della stessa in relazione alle disponibilità economico-finanziarie degli Enti a cui è rivolta, sia di parte corrente sia in conto capitale, per il tempo necessario al consolidamento del quadro degli investimenti oggetto di finanziamenti, in particolare in ambito PNRR, potenzialmente impattanti sui contenuti della stessa.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

2 I PRINCIPALI ELEMENTI ECONOMICO-FINANZIARI DEL 2021

Si riportano i principali elementi economico/finanziari che hanno contrassegnato l'esercizio 2020, per i dettagli dei quali si rimanda alle tabelle in appendice.

2.1 Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini della formazione del rendiconto

Si riportano, per memoria, i principali elementi del riaccertamento dei residui, rimandando per i dettagli alla relazione di accompagnamento alla proposta di riaccertamento e al parere espresso dal Collegio dei Revisori.

2.1.1 Residui attivi

I residui attivi, corrispondenti ai crediti esigibili in essere al 31/12/2021, ammontano complessivamente a € 35.964.849,50, dei quali € 34.173.433,64 di competenza dell'esercizio 2021 ed € 1.791.415,86 su residui delle annualità precedenti.

Si compongono di:

- ✓ contributi per i servizi di trasporto pubblico di competenza dell'Agenzia, per un totale di € 8.589.081,94 di cui:
 - da Enti soci, € 4.786.979,42, comprendente anche il contributo straordinario 2021 per il conseguimento dell'equilibrio economico dei contratti di competenza deliberato a carico del Comune di Monza, della Provincia di Monza e della Brianza e della Città Metropolitana di Milano in sede di assestamento generale di bilancio 2021;
 - altre Amministrazioni Locali, 3.802.102,52;
- ✓ Contributi straordinari per il potenziamento dei servizi TPL per far fronte all'emergenza Covid, di cui:
 - per servizi di competenza, € 5.790.000,
 - per servizi in capo ad altre amministrazioni, 14.333.511,00;
- ✓ Contributi a compensazione di agevolazioni e gratuità tariffarie, per € 6.406,74;
- ✓ Rimborso spese per personale comandato dell'Agenzia presso Regione Lombardia, per € 17.791,67;
- ✓ Trasferimenti da Enti Soci per la copertura dei costi di gestione dell'Agenzi, € 959.120,00;
- ✓ Residui per partite di giro riferibili all'erogazione di contributi per l'acquisto di materiale rotabile e tecnologie, per un totale di € 6.201.227,43;
- ✓ Accertamenti per recupero contributi straordinari erogati in eccesso, per € 66.502,74, di cui:
 - € 53.838,12, richiesti da Regione Lombardia per anticipazioni eccedenti il dovuto dei contributi straordinari Covid erogati alle aziende affidatarie a valere sulle risorse ministeriali per la riduzione dei ricavi determinati per l'anno 2020, di cui all'art. 29 del D.L. 41/2021 (D.D. 73/2021);
 - € 12.664,62 per restituzione da parte del Comune di Gaggiano dei contributi regionali per il servizio TPL urbano, erogati per i mesi di settembre e ottobre 2021, successivamente alla data di trasferimento all'Agenzia della competenza sui servizi TPL in oggetto;
- ✓ Deposito cauzionale per locazione immobile uffici, per € 1.051,87;
- ✓ Rimborso fondo cassa economale, per € 156,11.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

Le verifiche effettuate in sede di riaccertamento dei residui hanno accertato la presenza dei titoli necessari per mantenere i residui sopra indicati, parte dei quali già incassati alla data di presentazione della presente proposta di bilancio consuntivo.

In sede di riaccertamento dei residui, si è provveduto alla variazione in riduzione dei residui per i quali si è verificata l'assenza di un titolo valido che ne consenta il mantenimento a bilancio, per complessivi € 690.747,99, dei quali € 508.609,45 su residui ed € 182.138,54 di competenza.

2.1.2 Residui passivi

La verifica dei residui passivi ha confermato la sussistenza di impegni assunti e non ancora liquidati al 31/12/2021, per un totale di € 89.268.737,66, dei quali € 83.612.185,86 di competenza ed € 5.656.551,80 su residui.

I residui passivi in oggetto sono riferibili a:

- ✓ Contributi previdenziali sul personale dipendente, € 21.664,05,
- ✓ Spese per personale comandato da altri Enti, € 37.831,08,
- ✓ Compenso dei Revisori dei conti, € 12.688,00,
- ✓ Compenso Organo di valutazione delle Performance, € 3.685,38,
- ✓ Canone locazioni uffici e servizi accessori di pulizia e manutenzione, € 1.421,55,
- ✓ Noli strumentazioni informatiche e attrezzature di lavoro, € 12.991,40,
- ✓ Collaborazioni professionali, € 19.744,40,
- ✓ Consulenze e servizi esterni acquistati tecnici, amministrativi e legali, € 148.960,02;
- ✓ Corrispettivi per servizi TPL di competenza, comprensivi delle trattenute di garanzia , € 21.537.122,78;
- ✓ Contributi per servizi in concessione, € 8.595,50;
- ✓ Contributi per la compensazione di agevolazioni e gratuità tariffarie, € 10.406.682,64;
- ✓ Contributi ex CCNL alle aziende affidatarie dei servizi TPL, € 69.564,22;
- ✓ Trasferimenti ad altre amministrazioni per servizi TPL di competenza, € 23.187.452,45;
- ✓ Trasferimenti ad altre amministrazione per potenziamento straordinario servizi TPL per emergenza Covid, € 26.325.217,51,
- ✓ Contributi alle aziende affidatarie per l'acquisto di bus e tecnologie di bordo, € 6.213.739,59;
- ✓ Contributi straordinari alle aziende TPL per la compensazione dei minori introiti tariffari per effetto della pandemia Covid, € 63.487,62,
- ✓ IRAP, € 8.086,05;
- ✓ IVA in regime di scissione dei pagamenti, € 924.524,61,
- ✓ Trattenute erariali 4% su contributi TPL, € 208.004,14,
- ✓ Trattenute erariali e previdenziali su stipendi e collaborazioni, € 29.236,39,
- ✓ Altre trattenute su stipendi e collaborazioni, € 1.434,36,
- ✓ Altre partite di giro, € 26.603,92.

In sede di riaccertamento si è proceduto alla variazione in diminuzione degli impegni passivi per un totale di 810.580,23, di cui € 4.456,85 di competenza ed € 806.123,38 su residui.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

2.2 Entrate

Le entrate dell'Agenzia di competenza dell'esercizio 2021 sono risultate complessivamente pari a € 693.680.228,12, con un incremento estremamente rilevante, di circa 160,1 M€ (+30%) rispetto all'esercizio precedente. Le entrate sono derivanti da:

- ✓ trasferimenti correnti (Titolo 2), per € 125.212.459,36 (+ 7,2% sul 2020);
- ✓ entrate extratributarie (Titolo 3), per € 76.269,52, costituite nel 2021 esclusivamente da penali comminate alle aziende affidatarie dei servizi TPL di competenza (- 71,4% rispetto all'esercizio precedente);
- ✓ entrate per conto terzi e partite di giro (Titolo 9), per € 568.391.499,24, titolo che registra il maggior incremento rispetto all'esercizio precedente (+ 36,4%) essenzialmente attribuibile alla forte incidenza dei contributi straordinari erogati nel 2021 per la compensazione dei mancati introiti tariffari Covid 19 e per il potenziamento dei servizi TPL non di competenza dell'Agenzia. Le entrate afferenti al Titolo 9 sono costituite da:
 - contributi per contratti di servizio non trasferiti all'Agenzia,
 - contributi ex CCNL alle aziende affidatarie dei servizi,
 - contributi per il cofinanziamento di materiale rotabile e di tecnologie;
 - contributi straordinari per la compensazione dei minori ricavi derivanti dall'emergenza pandemica Covid 19
 - ritenute erariali, previdenziali e di altra natura operate per conto terzi;

Alle entrate dell'esercizio sopra indicate si somma l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020, applicato al 2021, per € 1.490.997,75 e il FPV di parte corrente, per € 69.292,60.

Analizzando le entrate correnti ed extratributarie in funzione della provenienza e, dove indicata, della loro destinazione, le stesse possono essere classificate come evidenziato nei paragrafi seguenti

2.2.1 **Trasferimenti correnti per i servizi di Trasporto Pubblico Locali**

a) **Trasferimenti dalla Regione Lombardia**

Nel corso del 2021, Regione Lombardia ha impegnato 666,75 M€ a favore dell'Agenzia, con un incremento estremamente significativo di circa 158 M€ rispetto all'esercizio precedente, interamente ascrivibile alle risorse straordinarie ministeriali Covid 19, per il potenziamento dei servizi e per la compensazione dei minori introiti tariffari. I contributi regionali iscritti a bilancio dell'Agenzia al Titolo 2 per trasferimenti correnti ammontano a un totale di € 111.111.289,22 e sono stati classificati, in funzione della destinazione, nelle seguenti voci di bilancio:

- ✓ risorse base per i servizi TPL del bacino dell'Agenzia, contratti di servizio, concessioni, per € 90.294.045,41 comprensivi della quota consolidata di risorse aggiuntive per i servizi interurbani e per le aree a domanda debole, con una riduzione di circa 1 M€ rispetto all'esercizio 2020. A queste risorse si aggiungono € 846.933,00, seppur non più differenziate a partire dal 2020, destinate alla remunerazione delle funzioni amministrative delegate rimaste in capo agli Enti di bacino, mantenute a bilancio in un capitolo separato per evidenziarne il vincolo di destinazione autonomamente definito dall'Agenzia;
- ✓ contributi per le imprese per la compensazione dei minori introiti derivanti da agevolazioni tariffarie e da tessere di libera circolazione per le Forze dell'Ordine, per € 10.321.268,29 (+ 6,6%),

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

- ✓ contributi straordinari COVID, derivanti dal fondo ministeriale per il potenziamento dei servizi TPL; quota parte destinata ai servizi TPL di competenza per € 9.649.042,52;

b) Trasferimento da Enti Locali per il cofinanziamento dei servizi TPL di competenza, per un totale nell'anno di competenza di € 13.083.872,14 (+ 13,8% rispetto all'esercizio 2020), di cui:

- ✓ € 7.284.636,54 (+18%), da Enti aderenti all'Agenzia, dei quali circa 1,1 M€ a titolo di contributo straordinario a carico della Città Metropolitana di Milano, della Provincia di Monza e della Brianza e del Comune di Monza per il riequilibrio economico dei contratti TPL di competenza, deliberato in sede di assestamento generale di bilancio 2021;
- ✓ € 5.799.235,60 (+ 8,9%), da altri enti locali del bacino.

2.2.2 Trasferimenti correnti per la copertura dei costi di Agenzia per l'espletamento delle proprie funzioni e altre entrate extratributarie

Regione Lombardia, con l'entrata in vigore a partire dal 2020 dei nuovi criteri di riparto delle risorse destinate alle Agenzie, in applicazione della DGR X/7644 del 28 dicembre 2017, non pone più alcun vincolo di destinazione alle stesse, lasciando in capo alle Agenzie di definirne la quota da destinarsi alla copertura dei costi di struttura e di operatività dell'Ente.

Le uniche risorse esplicitamente destinate alla copertura di tali costi, e iscrivibili a bilancio in quanto tali, sono pertanto quelle derivanti dai trasferimenti effettuati a questo titolo a favore dell'Agenzia da parte degli Enti di bacino aderenti. Ad essi possono essere sommate le entrate extratributarie, rispetto alle quali non sussiste alcun vincolo di utilizzo predefinito e, per il 2021, i rimborsi riconosciuti da Regione Lombardia per la copertura dei costi di un dipendente dell'Agenzia in comando per sei mesi presso gli Regione. Si individuano pertanto:

a) Trasferimenti dagli Enti Soci a copertura dei costi dell'Agenzia. Come previsto dallo Statuto e definito annualmente in sede di approvazione del Bilancio di Previsione, gli Enti soci contribuiscono in quota parte alla copertura dei costi di struttura dell'Agenzia eccedenti le risorse trasferite da Regione Lombardia, compreso quanto necessario per la copertura del Fondo di Riserva previsto per legge pari ad almeno lo 0,3% delle previsioni di uscite in spesa corrente. Con riferimento alla competenza 2021, i trasferimenti a questo titolo degli Enti soci nei confronti dell'Agenzia sono stati confermati pari a quelli già definiti per gli anni 2019 e 2020, per un importo complessivo di € 1.017.298,00, ripartito come di seguito indicato:

- ✓ Città Metropolitana di Milano € 388.330,00
- ✓ Comune di Milano € 300.348,00
- ✓ Provincia di Monza e della Brianza € 93.760,00
- ✓ Comune di Monza € 23.300,00
- ✓ Provincia di Lodi € 48.470,00
- ✓ Comune di Lodi € 30.430,00
- ✓ Provincia di Pavia € 90.560,00
- ✓ Comune di Pavia € 42.100,00.

b) Altre entrate extratributarie, per un totale di € 58.477,85, interamente derivanti da somme introitate a titolo di applicazione di penali contrattuali.

c) Trasferimenti da Regione Lombardia per la copertura dei costi di un dipendente dell'Agenzia in comando, per € 17.791,67.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

2.2.3 Entrate per conto terzi e partite di giro.

Per chiarezza e sintesi espositiva, il totale delle entrate e delle uscite per conto terzi e partite di giro sono descritte congiuntamente al paragrafo 2.4.

2.3 Spese

Le spese dell'esercizio 2021 sono interamente classificabili come spese correnti, di cui al Titolo 1, spese in conto capitale, di cui al Titolo 2, o come spese per conto terzi e partite di giro, di cui al Titolo 7, per un totale di € 695.112.850,36, con un incremento estremamente rilevante di circa 160,7 M€ rispetto all'esercizio 2020 (+30,1%), interamente riconducibile ai trasferimenti straordinari Covid già descritti nel paragrafo 2.2 riferito alle Entrate.

Nei paragrafi a seguire, la spese dell'esercizio sono classificate in funzione della loro destinazione.

2.3.1 Spese correnti per i contratti di servizio e le concessioni TPL

Agenzia eroga direttamente alle Aziende esercenti i servizi TPL nel bacino di competenza i corrispettivi contrattuali e i contributi connessi agli affidamenti, per un totale di € 124.642.514,78, suddivisibili nelle seguenti macro voci:

- a) corrispettivi per contratti di servizio TPL dei quali Agenzia ha acquisito la titolarità al 31/12/2021, con riferimento al periodo di competenza, per un totale di € 93.333.993,28 (+2,1% rispetto all'esercizio 2020);
- b) contributi per le concessioni TPL del bacino, per € 11.242.206,72, sostanzialmente invariato rispetto al 2020;
- c) contributi alle imprese per la compensazione dei minori introiti derivanti da agevolazioni e gratuità tariffarie 10.417.272,26 (+5,1%);
- d) Contributi straordinari Covid per il potenziamento dei servizi TPL di competenza, per € 9.649.042,52.

2.3.2 Trasferimenti agli Enti locali di contributi per funzioni delegate rimaste di propria competenza

Agenzia nel corso del 2021 ha trasferito agli Enti locali competenti le risorse relative ai contributi per le funzioni delegate da Regione Lombardia rimaste in capo agli enti soci per il periodo di competenza del 2021, per un totale di € 846.933,00.

2.3.3 Spese per la gestione dell'Agenzia e per l'espletamento delle funzioni ad essa assegnate

Nell'esercizio 2021 la gestione dell'Agenzia e l'espletamento delle funzioni di programmazione, regolazione e controllo dei contratti di servizio ad essa assegnate dalla L.R. 6/2012 ha comportato una spesa complessiva di € 1.216.020,69, con una riduzione di circa 141.000 € (- 10,4%) rispetto ai costi di gestione dell'esercizio 2020. Le spese per le funzioni istituzionali attribuite all'Agenzia sono riconducibili alle seguenti voci:

- a. spese complessive per il personale e oneri accessori per € 758.904,81, comprendenti la quota di Fondo Pluriennale Vincolato di competenza per il salario incentivante e al lordo dei rimborsi per la risorsa comandata presso Regione Lombardia. A tale costo si aggiunge quello del personale degli Enti soci (Comune di Pavia) comandato presso l'Agenzia, per € 32.978,47;
- b. compensi dell'Organo dei Revisori, per € 44.408,00 e per il Nucleo di Valutazione delle Performance, per € 15.162,16;
- c. locazione degli uffici, e servizi connessi di manutenzione e pulizia, per € 17.026,81,

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

- d. spese per noleggio HW e SW, canoni e servizi assicurativi, per € 34.747,52;
- e. spese per incarichi di collaborazione professionale, per € 95.626,30;
- f. spese per servizi di consulenza tecnica ed economico-finanziaria e legale, prevalentemente a carattere straordinario, per € 166.631,57;
- g. spese per imposte e tasse, riconducibili quasi esclusivamente all'IRAP sulle retribuzioni del personale dipendente e delle collaborazioni occasionali, per € 50.535,05.

2.3.4 Spese in conto capitale

Nell'esercizio 2021, sono state effettuati investimenti in attrezzature hardware e software e in arredi della sede per € 26.083,62.

2.4 Trasferimenti per conto terzi e partite di giro

Le entrate e le spese per conto terzi e partite di giro costituiscono la quota preponderante dell'attuale bilancio dell'Agenzia.

Si tratta di introiti e pagamenti rispetto ai quali l'Agenzia non dispone di discrezionalità e la cui destinazione è già definita all'origine dagli Enti che erogano tali risorse o da disposizioni di legge.

Tali risorse, al titolo 9 delle entrate e al titolo 7 delle spese, ammontano nel 2021 ad € 568.391.499,24 e possono essere suddivise nelle seguenti voci che trovano corrispondenza e uguale importo sia nei capitoli di entrata che di spesa:

- c) contributi per i servizi TPL restati in capo degli enti affidatari di bacino, per € 264.936.187,05 (-,071% rispetto al 2020);
- d) contributi per le imprese per la compensazione dei maggiori costi derivanti dal rinnovo del CCNL, per € 60.679.011,79 (invariato);
- e) contributi per il cofinanziamento del rinnovo del materiale rotabile e delle tecnologie, per € 8.114.327,48 (+190%);
- f) contributi straordinari COVID, del fondo ministeriale per la compensazione dei minori introiti tariffari 2020 e 2021, per € 195.636.143,64 (+160%);
- g) contributi straordinari COVID, derivanti dal fondo ministeriale per il potenziamento dei servizi TPL; quota parte destinata ai servizi TPL di competenza di altri enti, per € 26.325.217,51;
- h) partite di giro relative a trattenute IVA in regime di split payment sull'acquisto di servizi, per € 9.245.506,61;
- i) trattenute erariali del 4% sul trasferimento di contributi alle imprese TPL, per € 3.181.329,45
- j) trattenute erariali, previdenziali o di altra origine sulle retribuzioni dei dipendenti e sulle collaborazioni professionali, per € 230.315,11;
- k) altre partite di giro, per € 43.460,60.

2.5 Fondo di riserva e altri accantonamenti

L'intero importo dei fondi e degli accantonamenti preesistenti è stato applicato all'esercizio 2021, per un importo complessivo di € 1.490.999,75.

In sede di assestamento generale di bilancio 2021, al fine di minimizzare l'apporto straordinario degli enti aderenti per garantire l'equilibrio economico finanziario dei contratti di competenza, si è anche fatto ricorso all'utilizzo di € 300.494,93 del fondo di riserva spesa corrente.

3 VERIFICA DEGLI EQUILIBRI E RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

La verifica degli equilibri dell'esercizio 2021 vede un saldo negativo fra le gli accertamenti e gli impegni di competenza dell'esercizio pari a € -1.441.728,61, comprensivo della quota di FPV per la spesa corrente conteggiata in entrata e in uscita, a evidenziare l'aggravarsi nell'esercizio di riferimento del deficit strutturale fra i costi e i ricavi di in parte corrente, conseguente in primo luogo ai tagli operati nei trasferimenti da parte di Regione Lombardia, in applicazione dei nuovi criteri di riparto delle risorse complessive derivanti dal Fondo Nazionale dei Trasporti, integrate con risorse proprie regionali, stabiliti con la DGR X/7644 del 28 dicembre 2017.

L'equilibrio di bilancio per l'esercizio 2021, nell'impossibilità di operare interventi di riduzione della spesa per i servizi di trasporto pubblico, per effetto della vigente normativa emergenziale per la pandemia Covid 19, è stato pertanto conseguito attraverso:

- ✓ il contributo straordinario di 1.094.006,62, stanziato dagli enti territoriali titolari dei servizi che presentavano un maggior squilibrio strutturale fra le entrate e le uscite (Città Metropolitana di Milano, Provincia di Monza e della Brianza, Comune di Monza);
- ✓ l'utilizzo di una quota parte del fondo di riserva spesa corrente, per € 300.494,93;
- ✓ l'applicazione alle entrate dell'esercizio 2021 della totalità dell'avanzo di amministrazione 2020, per € 1.490.999,75.

La somma di tali manovre di bilancio ha consentito la chiusura dell'esercizio in sostanziale pareggio, con un avanzo di competenza di € 49.271,14.

La composizione fra accertamenti e impegni, residui attivi (incassi di competenza del 2021 attesi negli esercizi successivi) e residui passivi (impegni di competenza del 2021 non ancora liquidati al 31/12/2019) determina un fondo di cassa di tesoreria al 31/12/2021 di € 53.752.396,57.

Il risultato d'amministrazione al 31/12/2021, comprendente anche i residui attivi e passivi, così come verificati e rideterminati in sede di riaccertamento, e il FPV, è pari ad € 370.109,44; al risultato di amministrazione si è ritenuto di dover procedere all'applicazione di alcun vincolo per € 16.682,78, corrispondente alla quota di contributi erogati da Regione Lombardia a cofinanziamento dell'acquisto di materiale rotabile, non trasferiti alle aziende destinatarie per la riduzione dei costi di investimento a consuntivo. Il risultato di amministrazione disponibile e applicabile al bilancio di previsione 2022 è pertanto di € 353.426,66.

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

Tabella 3.1 – Equilibri di bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	69.292,60
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)	125.288.728,88
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	126.695.267,50
<i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	78.398,97
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		-1.415.644,99
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	1.490.999,75
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	26.083,62
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		49.271,14
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		49.271,14
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		49.271,14

**Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della
Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia**

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	26.083,62
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	26.083,62
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1 = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		0,00
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		0,00
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		0,00

**Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della
Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia**

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		49.271,14
- Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	0,00
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		49.271,14
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	0,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		49.271,14

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

O1) Risultato di competenza di parte corrente		49.271,14
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	1.490.999,75
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-1.441.728,61

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

Tabella 3.2 – Risultato di amministrazione

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				50.852.775,38
RISCOSSIONI	(+)	8.113.597,59	659.506.794,48	667.620.392,07
PAGAMENTI	(-)	53.220.106,38	611.500.664,50	664.720.770,88
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			53.752.396,57
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			53.752.396,57
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.791.415,86	34.173.433,64	35.964.849,50
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.656.551,80	83.612.185,86	89.268.737,66
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			78.398,97
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021 (A)	(=)			370.109,44

Composizione del risultato di amministrazione al 31 DICEMBRE 2021	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021	0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2021 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	0,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	16.682,78
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	353.426,66
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

4 LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

4.1 Patrimonio attivo

L'Agenzia presenta al 31/12/2021 un patrimonio attivo, quasi esclusivamente riconducibile all'attivo circolante, di € **89.736.133,15**, con un incremento di circa 28,5 M€ rispetto alla chiusura del 2020. La variazione è quasi interamente ascrivibile ai contributi straordinari Covid-19 per il potenziamento dei servizi TPL, di competenza del secondo semestre 2021, non ancora erogati da parte di Regione Lombardia al 31/12/2021 in attesa di rendicontazione.

4.1.1 Immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2021, Agenzia ha parzialmente modificato la scelta operata negli esercizi precedenti di ricorrere quasi esclusivamente a locazioni e noli per coprire i fabbisogni relativi alle attrezzature tecniche e informatiche necessarie per assicurare l'operatività dell'Ente. A seguito di ciò, nel 2021 sono stati effettuati investimenti in conto capitale sia per immobilizzazioni immateriali, acquisto di licenze software, sia per immobilizzazioni materiali riferibili all'acquisto di hardware. Le immobilizzazioni complessive ammontano pertanto, al 31/12/2021, ad € 18.887,08, al netto dei relativi fondi di ammortamento. Anche per il 2021, il Comune di Milano ha messo a disposizione a titolo gratuito il software di contabilità e bilancio utilizzato dall'Agenzia.

4.1.2 Attivo circolante

Al 31/12/2021, il totale dell'attivo circolante risultava di € 89.717.246,07, e risultava composto da:

- ✓ Disponibilità liquide sul conto di Tesoreria per € 53.752.396,57, come attestato anche dai rendiconti della Tesoreria;
- ✓ crediti nei confronti di Amministrazioni pubbliche per risorse destinate al trasporto pubblico e per la copertura dei costi di struttura dell'Agenzia, per un importo complessivo di € 15.344.608,68;
- ✓ altri crediti per € 20.620.240,82, costituiti prevalentemente da crediti per partite di giro (contributi erogati per servizi TPL non di competenza dell'Agenzia o per il cofinanziamento di materiale rotabile), dal deposito cauzionale a favore del Comune di Milano per la locazione dell'immobile adibito ad uffici dell'Agenzia e da crediti per la copertura dei costi del personale dell'Agenzia comandato presso regione Lombardia.

4.2 Patrimonio passivo

Il patrimonio passivo dell'ente risulta composto esclusivamente dai debiti e dal patrimonio netto.

4.2.1 Debiti

L'Agenzia presenta al 31/12/2021 debiti per € **89.268.737,66**, con un incremento rispetto al bilancio consuntivo 2020 di circa 29,5 M€ dell'indebitamento, corrispondente sostanzialmente all'analogo incremento evidenziato per il patrimonio attivo.

Il quadro debitorio è costituito da:

- ✓ Debiti nei confronti dei fornitori, per € 24.607.494,56, prevalentemente rappresentati dalle aziende esercenti i servizi TPL. Va segnalato che tali debiti, oltre a comprendere le rate dei corrispettivi per le ultime mensilità, per le quali la scadenza delle fatture ricade nel mese di gennaio 2021, comprende anche le trattenute di garanzia operate su quasi tutti i contratti di servizio in essere e svincolate solo a completamento delle verifiche

Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia

contrattuali di ogni periodo di vigenza degli stessi. Fra i debiti nei confronti dei fornitori sono classificate anche i contributi erogati alle aziende a compensazione delle agevolazioni e gratuità tariffarie, da queste fatturati come introiti tariffari;

- ✓ Debiti per trasferimenti di contributi, per un totale di € 63.259.998,17, a loro volta suddivisibili in:
 - Debiti nei confronti delle aziende affidatarie, per € 6.332.106,05, per i contributi per servizi in concessione e per i contributi ex CCNL;
 - Debiti nei confronti di enti pubblici per € 56.927.892,12, il trasferimento dei contributi per i servizi TPL rimasti di competenza dei comuni non capoluogo e dei comuni operanti in regime di *gross cost* che, per questo esercizio, sono cresciuti sensibilmente comprendendo anche una quota significativa dei contributi straordinari Covid-19 erogati per il potenziamento dei servizi, non di competenza dell'Agencia, e per la compensazione dei minori introiti tariffari;
- ✓ Altri debiti, per € 1.401.244,93, riconducibili a debiti tributari (comprensivi dell'IVA trattenuta in regime di scissione dei pagamenti), debiti verso gli istituti di previdenza, e altri debiti minori non altrimenti classificati.

4.2.2 Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12/2021 risulta pari € 388.996,52, con una riduzione di € 1.127.523,60 rispetto alla chiusura al 31/12/2020, corrispondente al risultato economico negativo dell'esercizio 2021.

L'intero patrimonio netto è costituito da riserve derivanti dal risultato economico degli esercizi precedenti, senza alcun vincolo specifico ad esse apposto.

RENDICONTO 2021 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		50.852.775,38			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.490.999,75		Disavanzo di amministrazione	0,00	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	69.292,60		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 – Spese correnti	126.695.267,50	135.027.584,50
			Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	78.398,97	
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	125.212.459,36	119.508.901,54			
			Titolo 2 – Spese in conto capitale	26.083,62	23.083,62
Titolo 3 – Entrate extratributarie	76.269,52	88.938,89	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
			di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	0,00	0,00			
			Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie		
Totale entrate finali	125.288.728,88	119.597.840,43	Totale spese finali	126.799.750,09	135.050.668,12
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	568.391.499,24	548.022.551,64	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	568.391.499,24	529.670.102,76
Totale entrate dell'esercizio	693.680.228,12	667.620.392,07	Totale spese dell'esercizio	695.191.249,33	664.720.770,88
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	695.240.520,47	718.473.167,45	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	695.191.249,33	664.720.770,88
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	49.271,14	53.752.396,57
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio	0,00				

RENDICONTO 2021 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

TOTALE A PAREGGIO	695.240.520,47	718.473.167,45	TOTALE A PAREGGIO	695.240.520,47	718.473.167,45
			GESTIONE DEL BILANCIO		
			a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	49.271,14	
			b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+)	0,00	
			c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00	
			d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	49.271,14	
			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
			d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	49.271,14	
			e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	0,00	
			f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	49.271,14	

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	69.292,60								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	1.490.999,75								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 2 : TRASFERIMENTI CORRENTI											
20101	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	10.066.651,00	RR	7.878.050,82	R	-425.600,14		EP	1.763.000,04	
		CP	126.660.490,44	RC	111.630.850,72	A	125.212.459,36	CP	-1.448.031,08	EC	13.581.608,64
		CS	128.360.659,38	TR	119.508.901,54	CS	-8.851.757,84		TR	15.344.608,68	
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	10.066.651,00	RR	7.878.050,82	R	-425.600,14		EP	1.763.000,04	
		CP	126.660.490,44	RC	111.630.850,72	A	125.212.459,36	CP	-1.448.031,08	EC	13.581.608,64
		CS	128.360.659,38	TR	119.508.901,54	CS	-8.851.757,84		TR	15.344.608,68	

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 3 : ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30100	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
30200	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	15.000,00	RC	58.477,85	A	58.477,85	CP	43.477,85	EC	0,00
		CS	15.000,00	TR	58.477,85	CS	43.477,85		TR	0,00	
30300	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	5.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-5.000,00	EC	0,00
		CS	5.000,00	TR	0,00	CS	-5.000,00		TR	0,00	
30500	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	30.461,04	RR	30.461,04	R	0,00		EP	0,00	
		CP	17.791,67	RC	0,00	A	17.791,67	CP	0,00	EC	17.791,67
		CS	48.252,71	TR	30.461,04	CS	-17.791,67		TR	17.791,67	
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	30.461,04	RR	30.461,04	R	0,00		EP	0,00	
		CP	37.791,67	RC	58.477,85	A	76.269,52	CP	38.477,85	EC	17.791,67
		CS	68.252,71	TR	88.938,89	CS	20.686,18		TR	17.791,67	

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 7 : ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE										
70100	Tipologia 100 : ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 9 : ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	Tipologia 100 : ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	221.265,85	RR	205.085,73	R	-16.024,01			EP	156,11
		CP	12.776.476,04	RC	12.687.947,15	A	12.700.611,77	CP	-75.864,27	EC	12.664,62
		CS	12.968.597,52	TR	12.893.032,88	CS	-75.564,64			TR	12.820,73
90200	Tipologia 200 : ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	95.245,01	RR	0,00	R	-66.985,30			EP	28.259,71
		CP	573.684.989,42	RC	535.129.518,76	A	555.690.887,47	CP	-17.994.101,95	EC	20.561.368,71
		CS	573.751.974,72	TR	535.129.518,76	CS	-38.622.455,96			TR	20.589.628,42
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	316.510,86	RR	205.085,73	R	-83.009,31			EP	28.415,82
		CP	586.461.465,46	RC	547.817.465,91	A	568.391.499,24	CP	-18.069.966,22	EC	20.574.033,33
		CS	586.720.572,24	TR	548.022.551,64	CS	-38.698.020,60			TR	20.602.449,15
	TOTALE TITOLI	RS	10.413.622,90	RR	8.113.597,59	R	-508.609,45			EP	1.791.415,86
		CP	713.159.747,57	RC	659.506.794,48	A	693.680.228,12	CP	-19.479.519,45	EC	34.173.433,64
		CS	715.149.484,33	TR	667.620.392,07	CS	-47.529.092,26			TR	35.964.849,50
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	10.413.622,90	RR	8.113.597,59	R	-508.609,45			EP	1.791.415,86
		CP	714.720.039,92	RC	659.506.794,48	A	693.680.228,12	CP	-19.479.519,45	EC	34.173.433,64
		CS	715.149.484,33	TR	667.620.392,07	CS	-47.529.092,26			TR	35.964.849,50

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	CP	0,00								
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
0101 Programma	01 ORGANI ISTITUZIONALI										
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3.000,00	EC	0,00
		CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Totale Programma	01 ORGANI ISTITUZIONALI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3.000,00	EC	0,00
		CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
0102 Programma	02 SEGRETERIA GENERALE										
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	75.978,07	PR	75.978,07	R	0,00			EP	0,00
		CP	255.996,86	PC	210.869,07	I	218.323,86	ECP	1.158,55	EC	7.454,79
		CS	277.036,07	TP	286.847,14	FPV	36.514,45			TR	7.454,79
Totale Programma	02 SEGRETERIA GENERALE	RS	75.978,07	PR	75.978,07	R	0,00			EP	0,00
		CP	255.996,86	PC	210.869,07	I	218.323,86	ECP	1.158,55	EC	7.454,79

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		CS	277.036,07	TP	286.847,14	FPV	36.514,45	TR	7.454,79
0103	Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	12.688,00	PR	12.688,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	44.908,00	PC	31.897,02	I	44.585,02	ECP	322,98
		CS	51.419,70	TP	44.585,02	FPV	0,00	TR	12.688,00
Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO							
		RS	12.688,00	PR	12.688,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	44.908,00	PC	31.897,02	I	44.585,02	ECP	322,98
		CS	51.419,70	TP	44.585,02	FPV	0,00	TR	12.688,00
0108	Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	5.185,00	I	5.185,00	ECP	4.815,00
		CS	10.000,00	TP	5.185,00	FPV	0,00	TR	0,00
Totale Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	5.185,00	I	5.185,00	ECP	4.815,00
		CS	10.000,00	TP	5.185,00	FPV	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
0110	Programma	10	RISORSE UMANE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
				CP	21.057,00	PC	12.799,02	I	17.080,98	ECP	3.976,02	EC	4.281,96
				CS	20.057,00	TP	12.799,02	FPV	0,00			TR	4.281,96
	Totale Programma	10	RISORSE UMANE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
				CP	21.057,00	PC	12.799,02	I	17.080,98	ECP	3.976,02	EC	4.281,96
				CS	20.057,00	TP	12.799,02	FPV	0,00			TR	4.281,96
0111	Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
				CP	17.100,00	PC	5.009,83	I	6.089,80	ECP	11.010,20	EC	1.079,97
				CS	20.100,00	TP	5.009,83	FPV	0,00			TR	1.079,97
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
				CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00	EC	3.000,00
				CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	3.000,00
	Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
				CP	20.100,00	PC	5.009,83	I	9.089,80	ECP	11.010,20	EC	4.079,97
				CS	23.100,00	TP	5.009,83	FPV	0,00			TR	4.079,97

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	88.666,07	PR	88.666,07	R	0,00	EP	0,00
		CP	355.061,86	PC	265.759,94	I	294.264,66	ECP	24.282,75
		CS	384.612,77	TP	354.426,01	FPV	36.514,45	TR	28.504,72

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
1002	Programma	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	41.768.036,12	PR	36.135.508,83	R	-716.418,20	EP	4.916.109,09	
		CP	127.778.512,59	PC	98.542.834,66	I	126.409.187,84	ECP	1.327.440,23	
		CS	117.834.393,52	TP	134.678.343,49	FPV	41.884,52	TR	32.782.462,27	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	25.000,00	PC	17.898,62	I	17.898,62	ECP	7.101,38	
		CS	25.000,00	TP	17.898,62	FPV	0,00	TR	0,00	
Totale Programma	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE								
		RS	41.768.036,12	PR	36.135.508,83	R	-716.418,20	EP	4.916.109,09	
		CP	127.803.512,59	PC	98.560.733,28	I	126.427.086,46	ECP	1.334.541,61	
		CS	117.859.393,52	TP	134.696.242,11	FPV	41.884,52	TR	32.782.462,27	
Totale MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	RS	41.768.036,12	PR	36.135.508,83	R	-716.418,20	EP	4.916.109,09	
		CP	127.803.512,59	PC	98.560.733,28	I	126.427.086,46	ECP	1.334.541,61	
		CS	117.859.393,52	TP	134.696.242,11	FPV	41.884,52	TR	32.782.462,27	

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE	20 FONDI E ACCANTONAMENTI								
2001 Programma	01 FONDO DI RISERVA								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	100.000,01	PC	0,00	I	0,00	ECP	100.000,01
		CS	100.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Totale Programma	01 FONDO DI RISERVA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	100.000,01	PC	0,00	I	0,00	ECP	100.000,01
		CS	100.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
2002 Programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Totale Programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
2003 Programma	03 ALTRI FONDI								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
Totale Programma	03 ALTRI FONDI	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 100.000,01	PC 0,00	I 0,00	ECP 100.000,01	EC 0,00
		CS 100.000,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE								
6001	Programma	01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA							
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Totale Programma	01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA								
			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Totale MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI								
9901	Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	17.826.079,37	PR	16.995.931,48	R	-89.705,18	EP	740.442,71	
		CP	586.461.465,46	PC	512.674.171,28	I	568.391.499,24	ECP	18.069.966,22	
		CS	586.548.098,28	TP	529.670.102,76	FPV	0,00	TR	56.457.770,67	
Totale Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	17.826.079,37	PR	16.995.931,48	R	-89.705,18	EP	740.442,71	
			586.461.465,46	PC	512.674.171,28	I	568.391.499,24	ECP	18.069.966,22	
			586.548.098,28	TP	529.670.102,76	FPV	0,00	TR	56.457.770,67	
Totale MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	17.826.079,37	PR	16.995.931,48	R	-89.705,18	EP	740.442,71	
		CP	586.461.465,46	PC	512.674.171,28	I	568.391.499,24	ECP	18.069.966,22	
		CS	586.548.098,28	TP	529.670.102,76	FPV	0,00	TR	56.457.770,67	
TOTALE MISSIONI		RS	59.682.781,56	PR	53.220.106,38	R	-806.123,38	EP	5.656.551,80	
		CP	714.720.039,92	PC	611.500.664,50	I	695.112.850,36	ECP	19.528.790,59	
		CS	704.892.104,57	TP	664.720.770,88	FPV	78.398,97	TR	89.268.737,66	

RENDICONTO DI BILANCIO 2021 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	59.682.781,56	PR	53.220.106,38	R	-806.123,38	EP	5.656.551,80
		CP	714.720.039,92	PC	611.500.664,50	I	695.112.850,36	ECP	19.528.790,59
		CS	704.892.104,57	TP	664.720.770,88	FPV	78.398,97	TR	89.268.737,66