



## Delibera CDA n. 23 del 22 giugno 2018

Folli Alessandro	Consigliere	presente	X	assente	
Andreoni Giuseppe	Consigliere	presente	X	assente	
Angelini Giuseppe Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Baroni Giuseppe Roberto	Consigliere	presente	X	assente	
Bianchi Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Bonati Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Castiglioni Pierluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Di Salza Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Merlo Flavio	Consigliere	presente		assente	X
Moretti Luciano	Consigliere	presente	X	assente	
Orlando Michele	Consigliere	presente		assente	X
Penati Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Razzano Paolo	Consigliere	presente	X	assente	
Tacchini Gianluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Ubiali Alessandro	Consigliere	presente	X	assente	

Oggetto:

Approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2017.

### IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Vista la seguente proposta di deliberazione della DIREZIONE AFFARI GENERALI E RISORSE

VISTO

- la deliberazione n. 241 del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30 giugno 2017 relativa all'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2016 redatto secondo i principi della contabilità economico patrimoniale;

CONSIDERATO

- che quanto approvato con la deliberazione di cui sopra diventa Bilancio di Apertura al 01.01.2017;
- la proposta del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale predisposto dagli uffici consortili e relativi allegati;
- la nota integrativa al Bilancio chiuso al 31.12.2017, che allegata alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;
- il rendiconto finanziario, che allegato alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;
- la relazione gestionale al bilancio chiuso al 31.12.2017, che allegata alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;



- la relazione del Revisore dei conti al bilancio chiuso al 31.12.2017, che allegata alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;

DELIBERA

E' approvato il Bilancio chiuso al 31.12.2017 con la relativa nota integrativa, la relazione gestionale e la relazione del Revisore dei conti, che vengono allegati alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale.

*Preso atto dei pareri in merito formulati dai Dirigenti interessati (v. allegato);*

*Con voti unanimi resi come per legge,*

**DELIBERA**

Di approvare la suindicata proposta.

Il Presidente  
*Alessandro Folli*

Milano – sede consortile 22 giugno 2018



*Allegato alla delibera n. 23 del 22 giugno 2018 avente oggetto:  
Approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2017.*

1. Bilancio chiuso al 31.12.2017 – Stato Patrimoniale e Conto economico.
2. Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31.12.2017 e allegati.
3. Rendiconto finanziario.
4. Relazione gestionale al Bilancio chiuso al 31.12.2017.
5. Relazione del Revisore dei conti al Bilancio chiuso al 31.12.2017.

BILANCIO AL 31.12.2017

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	31 DICEMBRE 2017			31 DICEMBRE 2016		
	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>104.549.931,95</b>	<b>7.066,24</b>	<b>104.556.998,19</b>	<b>101.131.834,05</b>	<b>7.066,24</b>	<b>101.138.900,29</b>
Spese modifica statuto	-	-	-	-	-	-
Spese impianto	-	-	-	-	-	-
Immobilitazioni da gestione lavori in concessione (beni propri)	55.454.924,64	-	55.454.924,64	55.444.116,94	-	55.444.116,94
Immobilitazioni da gestione lavori in concessione (beni di terzi)	48.495.207,87	-	48.495.207,87	45.117.686,20	-	45.117.686,20
Spese capitalizzate rete e impianti propri	599.799,44	-	599.799,44	570.030,91	-	570.030,91
Software	-	-	-	-	-	-
Spese manutenzioni da ammortizzare	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-	-
Licenze	-	-	-	-	-	-
Diritti perpetui di servizi	-	7.066,24	7.066,24	-	7.066,24	7.066,24
Oneri Pluriennali	-	-	-	-	-	-
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>617.119,36</b>	<b>-</b>	<b>617.119,36</b>	<b>645.378,51</b>	<b>-</b>	<b>645.378,51</b>
Spese capitalizzate immobili di proprietà	617.119,36	-	617.119,36	645.378,51	-	645.378,51
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>5.370.827,77</b>	<b>2.693.479,84</b>	<b>8.064.307,61</b>	<b>5.512.576,12</b>	<b>2.778.091,78</b>	<b>8.290.667,90</b>
Fabbricati strumentali	3.866.431,77	2.693.479,84	6.559.911,61	3.988.978,12	2.778.091,78	6.767.069,90
Fabbricati non strumentali	753.093,00	-	753.093,00	753.093,00	-	753.093,00
Terreni strumentali	350.732,00	-	350.732,00	369.934,00	-	369.934,00
Terreni non strumentali	400.571,00	-	400.571,00	400.571,00	-	400.571,00
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>50.104,12</b>	<b>2.481.666,95</b>	<b>2.531.771,07</b>	<b>56.784,67</b>	<b>2.711.012,81</b>	<b>2.767.797,48</b>
Impianti e macchinari	50.104,12	2.481.666,95	2.531.771,07	56.784,67	2.711.012,81	2.767.797,48
Impianti cabina elettrica	-	-	-	-	-	-
<b>ATTREZZATURE DIVERSE</b>	<b>158.427,92</b>	<b>790,60</b>	<b>159.218,52</b>	<b>150.826,72</b>	<b>442,22</b>	<b>151.268,94</b>
Officina di manutenzione	158.427,92	790,60	159.218,52	150.826,72	442,22	151.268,94
<b>MOBILI E MACCHINE - ARREDI</b>	<b>81.899,11</b>	<b>19.944,63</b>	<b>101.843,74</b>	<b>52.574,44</b>	<b>26.437,78</b>	<b>79.012,22</b>
Mobili ed arredi d'ufficio	18.841,22	4.568,76	23.409,98	17.797,84	6.315,03	24.112,87
Mobili ed arredi	58.238,74	1.292,00	59.530,74	27.819,78	1.444,00	29.263,78
Macchine uff. ordinarie	-	63,48	63,48	-	95,23	95,23
Macchine uff. elettroniche	4.819,15	14.020,39	18.839,54	6.956,82	18.583,52	25.540,34
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>674.386,44</b>	<b>12.461,80</b>	<b>686.848,24</b>	<b>511.638,29</b>	<b>14.727,58</b>	<b>526.365,87</b>
Mezzi d'opera	535.005,26	-	535.005,26	430.398,06	-	430.398,06
Autoveicoli, motoveicoli e similari	76.158,63	-	76.158,63	42.239,81	-	42.239,81
Altri beni materiali	63.222,55	12.461,80	75.684,35	39.000,42	14.727,58	53.728,00
<b>IMMOBILIZZAZ. MATERIALI IN CORSO E ACC.TI</b>	<b>242.079,19</b>	<b>55.844,00</b>	<b>297.923,19</b>	<b>154.513,35</b>	<b>-</b>	<b>154.513,35</b>
Immobilitazioni materiali in corso	242.079,19	55.844,00	297.923,19	154.513,35	-	154.513,35
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>598.000,00</b>	<b>997.997,94</b>	<b>1.595.997,94</b>	<b>598.000,00</b>	<b>-</b>	<b>598.000,00</b>
Fondi vincolati realizzazione Centrali (GSE)	-	997.997,94	997.997,94	-	-	-
Partecipazioni societarie	598.000,00	-	598.000,00	598.000,00	-	598.000,00
<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Rimanenze	-	-	-	-	-	-
<b>CREDITI VERSO CLIENTI - REGIONE</b>	<b>8.804.429,53</b>	<b>275.509,30</b>	<b>9.079.938,83</b>	<b>8.416.463,94</b>	<b>2.265.470,28</b>	<b>10.681.934,22</b>
Crediti v/clienti	92.245,18	275.509,30	367.754,48	2.930,02	2.265.470,28	2.268.400,30
Crediti vs consorziati istituzionale	7.050.200,93	-	7.050.200,93	6.035.960,57	-	6.035.960,57
Crediti vs consorziati istituzionale da emettere	1.661.983,42	-	1.661.983,42	2.377.573,35	-	2.377.573,35
<b>ALTRI CREDITI GESTIONALI</b>	<b>45.527,20</b>	<b>285.597,20</b>	<b>331.124,40</b>	<b>36.732,55</b>	<b>466.043,35</b>	<b>502.775,90</b>
Clienti c/fatture da emettere	-	285.597,20	285.597,20	-	466.043,35	466.043,35
Clienti per affitti e diversi	45.527,20	-	45.527,20	36.732,55	-	36.732,55
<b>ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI</b>	<b>14.951.916,25</b>	<b>3.475,70</b>	<b>14.955.391,95</b>	<b>15.722.593,75</b>	<b>4.793,30</b>	<b>15.727.387,05</b>
Crediti per contributi conv. Enti Pubblici	156.165,94	-	156.165,94	99.196,05	-	99.196,05
Crediti conv. Enel	874.083,86	-	874.083,86	529.655,61	-	529.655,61
Contributi vari	17.546,48	-	17.546,48	17.776,12	-	17.776,12
Contributi x lavori in concessione	9.438.586,79	-	9.438.586,79	9.761.990,66	-	9.761.990,66
Contributi per lavori di somma urgenza	90.929,50	-	90.929,50	65.162,60	-	65.162,60
Crediti v/dipendenti	-	-	-	-	-	-
Crediti v/istituti di previdenza	5.270,44	-	5.270,44	22.122,58	-	22.122,58
Crediti per cauzioni	59.428,40	-	59.428,40	60.177,20	-	60.177,20
Crediti VS ENPAIA TFR	3.319.984,35	-	3.319.984,35	3.209.215,39	-	3.209.215,39
Crediti vs fornitori per N.A. da ricevere	-	-	-	-	-	-
Anticipazioni a fornitori	-	-	-	-	-	-
Anticipazioni a dipendenti	-	-	-	-	-	-
Anticipazioni ad altri soggetti	-	-	-	-	-	-
Anticipi a terzi	337.037,27	2.761,90	339.799,17	564.619,12	4.079,50	568.698,62
Anticipo per spese contrattuali	5.519,38	713,80	6.233,18	5.519,38	713,80	6.233,18
Anticipi per fondi spese economali	25.192,98	-	25.192,98	19.175,03	-	19.175,03
Crediti diversi	286.949,01	-	286.949,01	929.095,80	-	929.095,80
Crediti vs autonomie	31.105,34	-	31.105,34	22.388,21	-	22.388,21
Ritenuta su interessi attivi	-	-	-	-	-	-
Finanziamento v/società partecipate	304.116,51	-	304.116,51	416.500,00	-	416.500,00
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>46.942,60</b>	<b>1.746.250,07</b>	<b>1.793.192,67</b>	<b>53.709,37</b>	<b>1.918.197,77</b>	<b>1.971.907,14</b>
Crediti v/erario per acconti imposte	-	-	-	-	-	-
Acconti IRES	34.043,00	-	34.043,00	43.223,50	346.098,91	389.322,41
Erario c/IVA	-	27.773,21	27.773,21	-	475.083,51	475.083,51
IVA credito compensazione	-	1.561.107,76	1.561.107,76	-	1.086.024,25	1.086.024,25
IRES	-	146.378,00	146.378,00	-	-	-
Crediti IRES verso commerciale	9.665,50	-	9.665,50	-	-	-
Altre ritenute	-	-	-	-	-	-
Altri crediti v/erario	3.234,10	10.991,10	14.225,20	10.485,87	10.991,10	21.476,97
<b>PARTECIPAZIONI NON IMMOBILIZZATE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Titoli del debito pubblico	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni societarie	-	-	-	-	-	-
Obbligazioni ed altri titoli	-	-	-	-	-	-
Rimanenze finali gestione titoli	-	-	-	-	-	-



	31 DICEMBRE 2017			31 DICEMBRE 2016		
	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE
<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>8.598.309,02</b>	<b>1.559.015,52</b>	<b>10.157.324,54</b>	<b>6.399.272,34</b>	<b>456.871,88</b>	<b>6.856.144,22</b>
TESORERIA	8.581.191,79	1.559.015,52	10.140.207,31	6.378.639,90	456.871,88	6.835.511,78
C/C postale	17.117,23	-	17.117,23	20.632,44	-	20.632,44
<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>12.807,02</b>	<b>-</b>	<b>12.807,02</b>	<b>10.824,97</b>	<b>-</b>	<b>10.824,97</b>
Cassa	12.807,02	-	12.807,02	10.824,97	-	10.824,97
Valori bollati	-	-	-	-	-	-
<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>216,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.216,40</b>	<b>77,45</b>	<b>497.892,34</b>	<b>497.969,79</b>
Ratei attivi su affitti	-	-	-	-	-	-
Ratei attivi su interessi attivi	216,40	-	216,40	77,45	-	77,45
Ratei attivi diversi	-	50.000,00	50.000,00	-	497.892,34	497.892,34
<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>122.279,67</b>	<b>143,20</b>	<b>122.422,87</b>	<b>83.396,66</b>	<b>51,80</b>	<b>83.448,46</b>
Risconti attivi diversi	-	-	-	-	-	-
Risconti attivi	122.279,67	143,20	122.422,87	83.396,66	51,80	83.448,46
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>144.925.203,55</b>	<b>10.189.242,99</b>	<b>155.114.446,54</b>	<b>139.537.197,18</b>	<b>11.147.099,13</b>	<b>150.684.296,31</b>



BILANCIO AL 31.12.2017

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	31 DICEMBRE 2017			31 DICEMBRE 2016		
	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE
<b>PATRIMONIO NETTO:</b>	<b>132.638.337,02</b>	<b>2.340.560,11</b>	<b>134.978.897,13</b>	<b>125.712.804,72</b>	<b>2.701.937,90</b>	<b>128.414.742,62</b>
<b>I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE:</b>	<b>8.711.967,10</b>	<b>2.425.206,54</b>	<b>11.137.173,64</b>	<b>8.711.967,10</b>	<b>1.710.650,06</b>	<b>10.422.617,16</b>
Fondo di dotazione	8.711.967,10	2.425.206,54	11.137.173,64	8.711.967,10	1.710.650,06	10.422.617,16
<b>II - PATRIMONIO VINCOLATO:</b>	<b>116.461.284,69</b>	-	<b>116.461.284,69</b>	<b>110.309.449,89</b>	-	<b>110.309.449,89</b>
Riserve	-	-	-	-	-	-
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	3.731.834,80	-	3.731.834,80	-	-	-
Fondi vincolati destinati da terzi (beni propri)	56.320.461,90	-	56.320.461,90	56.320.461,90	-	56.320.461,90
Fondi vincolati destinati da terzi (beni di terzi)	56.408.987,99	-	56.408.987,99	53.988.987,99	-	53.988.987,99
<b>III - PATRIMONIO LIBERO:</b>	<b>7.465.085,23</b>	<b>84.646,43</b>	<b>7.380.438,80</b>	<b>6.691.387,73</b>	<b>991.287,84</b>	<b>7.682.675,57</b>
Risultato gestionale esercizio in corso	773.697,50	361.377,79	412.319,71	1.100.473,96	276.731,36	1.377.205,32
Risultato gestionale da esercizi precedenti	6.691.387,73	276.731,36	6.968.119,09	5.590.913,77	714.556,48	6.305.470,25
Immobilizzazioni donate	-	-	-	-	-	-
<b>FONDI DIVERSI</b>	-	-	-	<b>3.855.896,73</b>	-	<b>3.855.896,73</b>
Fondo acquisto e manutenzione straordinaria immobili	-	-	-	842.576,73	-	842.576,73
Fondo finanziamento lavori in concessione	-	-	-	132.349,95	-	132.349,95
Fondo realizzazione centrali idroelettriche di Monza	-	-	-	600.000,00	-	600.000,00
Fondo somme da destinare all'attività di EGPV	-	-	-	443.596,22	-	443.596,22
Fondo copertura quote a carico su immobili	-	-	-	-	-	-
Fondo contenimento tariffe future	-	-	-	1.564.373,83	-	1.564.373,83
Fondo imposte future	-	-	-	273.000,00	-	273.000,00
<b>FONDI PER ONERI DIFFERITI</b>	<b>449.598,74</b>	-	<b>449.598,74</b>	<b>463.955,62</b>	-	<b>463.955,62</b>
F.do premio dipendenti	449.598,74	-	449.598,74	463.955,62	-	463.955,62
Fondo imposte future	-	-	-	-	-	-
Altri fondi	-	-	-	-	-	-
<b>ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI</b>	<b>273.000,00</b>	-	<b>273.000,00</b>	-	-	-
Fondo rischi per controversie legali	-	-	-	-	-	-
Fondo rischi diversi	273.000,00	-	273.000,00	-	-	-
<b>FONDO TFR DIPENDENTI</b>	<b>3.762.292,93</b>	-	<b>3.762.292,93</b>	<b>3.605.067,22</b>	-	<b>3.605.067,22</b>
TFR dipendenti	3.387.621,15	-	3.387.621,15	3.224.562,63	-	3.224.562,63
TFR operai ex art. 152 CCNL	374.671,78	-	374.671,78	380.504,59	-	380.504,59
<b>DEBITI VERSO BANCHE</b>	-	<b>4.158.424,94</b>	<b>4.158.424,94</b>	-	<b>4.497.036,11</b>	<b>4.497.036,11</b>
Mutuo a breve	-	-	-	-	-	-
Mutuo a medio lungo	-	4.158.424,94	4.158.424,94	-	4.497.036,11	4.497.036,11
<b>MUTUI E FINANZIAMENTI</b>	-	-	-	-	-	-
Mutuo PASSIVO	-	-	-	-	-	-
<b>ACCONTI</b>	-	-	-	-	-	-
Ciènti c/anticipi	-	-	-	-	-	-
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>733.184,31</b>	<b>285.633,70</b>	<b>1.018.818,01</b>	<b>578.147,57</b>	<b>137.725,65</b>	<b>715.873,22</b>
Debiti v/fornitori commli	-	285.633,70	285.633,70	-	137.725,65	137.725,65
Debiti v/fornitori istituzionali	733.184,31	-	733.184,31	571.748,33	-	571.748,33
Debiti per lavori in concessione (beni propri)	-	-	-	-	-	-
Debiti per lavori in concessione (beni di terzi)	-	-	-	6.399,24	-	6.399,24
<b>DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>668.365,97</b>	<b>49.924,14</b>	<b>718.290,11</b>	<b>738.205,21</b>	<b>227.837,90</b>	<b>966.043,11</b>
Fornitori c/fatture da ricevere	668.365,97	49.924,14	718.290,11	738.205,21	227.837,90	966.043,11
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>264.485,81</b>	<b>14.532,05</b>	<b>279.017,86</b>	<b>277.059,70</b>	<b>236.105,72</b>	<b>513.165,42</b>
IVA su vendite	-	-	-	-	-	-
IVA su corrispettivi	-	-	-	-	-	-
IVA c/Erario	-	-	-	-	-	-
Debiti per imposte e tasse su immobili e patrimonio	22,00	-	22,00	133,00	-	133,00
Erario IRPEF dipendenti	156.806,01	3.762,22	160.568,23	175.267,39	11.571,15	186.838,54
Erario IRPEF autonomi	-	-	-	-	2.902,82	2.902,82
Debito IRES vs istituzionale	-	9.665,50	9.665,50	-	-	-
IRES	50.000,00	-	50.000,00	40.000,00	217.542,22	257.542,22
IRAP	57.657,80	1.104,33	58.762,13	61.659,31	4.089,53	65.748,84
<b>DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>995.354,98</b>	<b>27.462,12</b>	<b>1.022.817,10</b>	<b>750.538,50</b>	<b>38.307,73</b>	<b>788.846,23</b>
Debiti x contributi previdenziali	995.354,98	27.138,57	1.022.493,55	750.538,50	37.842,70	788.381,20
Debiti v/Fondo Integrativo Sanitario (FIS)	-	156,36	156,36	-	112,07	112,07
Debiti v/Previdenza complementare	-	167,19	167,19	-	352,96	352,96
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>3.836.766,38</b>	<b>3.267.821,29</b>	<b>7.104.587,67</b>	<b>2.585.613,82</b>	<b>3.306.548,12</b>	<b>5.892.161,94</b>
Debiti v/sindacati	-	-	-	-	20,15	20,15
Dipendenti c/arrotondamenti	-	-	-	-	-	-
Debiti v/personale	343.171,24	16.046,90	359.218,14	319.732,57	54.753,58	374.486,15
Dipendenti c/ferie, lavoro straordinario e produttività	-	-	-	-	-	-
Debiti v/consorziati	63.250,58	-	63.250,58	63.263,58	-	63.263,58
Collaboratori c/compensi	-	-	-	-	-	-
Debiti per compensi amministratori	2.889,26	-	2.889,26	-	-	-
Alfitti passivi	40.039,72	-	40.039,72	30.377,13	-	30.377,13
Elezioni consortili	12.719,11	-	12.719,11	-	-	-
Debiti v/legali e notariali	175.747,65	-	175.747,65	151.866,46	-	151.866,46
Debiti v/banche ed esattori	235.620,14	-	235.620,14	225.161,63	-	225.161,63
Pensioni a carico Consorzio	-	-	-	-	-	-
Debiti collegati alle autonomie	89,19	-	89,19	17,89	-	17,89
Depositi per anticipi spese contrattuali	64.551,13	-	64.551,13	57.324,53	-	57.324,53
Anticipi da terzi	479.469,12	-	479.469,12	330.924,37	-	330.924,37
Anticipazioni da Provincia di Milano per Metrotranvia	-	-	-	-	-	-
Anticipazioni varie	1.389.691,96	-	1.389.691,96	238.373,76	-	238.373,76
ANAS	-	3.241.194,70	3.241.194,70	-	3.241.194,70	3.241.194,70
Altri debiti	565.560,45	10.579,69	576.140,14	635.434,52	10.579,69	646.014,21
Debiti verso Comune di Milano	463.966,83	-	463.966,83	533.137,38	-	533.137,38
<b>ALTRI DEBITI ATT. CONNESSA</b>	-	-	-	-	-	-
Debiti diversi	-	-	-	-	-	-
IVA C/ vendite a.a.	-	-	-	-	-	-
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>258.316,00</b>	-	<b>258.316,00</b>	<b>258.316,00</b>	-	<b>258.316,00</b>
Debiti x depositi cauzionali	258.316,00	-	258.316,00	258.316,00	-	258.316,00
<b>DEBITI PER LOCAZIONI ATTIVE</b>	-	-	-	-	-	-
Depositi per locazioni attive	-	-	-	-	-	-
<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>34.174,69</b>	-	<b>34.174,69</b>	<b>21.590,17</b>	<b>1.600,00</b>	<b>23.190,17</b>
Ratei passivi diversi	34.174,69	-	34.174,69	21.590,17	1.600,00	23.190,17
<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>1.011.326,72</b>	<b>44.884,64</b>	<b>1.056.211,36</b>	<b>690.001,92</b>	-	<b>690.001,92</b>
Risconti passivi su interessi attivi	-	-	-	-	-	-
Risconti passivi diversi	1.011.326,72	44.884,64	1.056.211,36	690.001,92	-	690.001,92
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>144.925.203,55</b>	<b>10.189.242,99</b>	<b>155.114.446,54</b>	<b>139.537.197,18</b>	<b>11.147.099,13</b>	<b>150.684.296,31</b>
<b>DIFFERENZA ATTIVITA' - PASSIVITA'</b>	-	-	-	-	-	-

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2017  
- COMPLETO -

Oneri	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016	Proventi	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	138.301,00	125.867,25	1.1) Da acquedotti	2.844.404,73	2.581.014,30
1.2) Servizi	4.393.223,19	4.132.485,81	1.2) Da acqua comune	2.908.578,13	2.726.095,49
1.3) Godimento beni di terzi	276.475,78	287.324,45	1.3) Da acqua extra-irrigua	400.502,40	-
1.4) Personale	7.300.239,84	6.750.849,89	1.4) Da terreni e bonifica	3.041.397,08	3.330.429,03
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	717.134,27	592.104,18	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.648.595,42	2.429.804,26
1.6) Oneri diversi di gestione	212.548,87	158.506,99	1.6) Da altri contributi	620.940,01	523.615,98
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>13.037.922,95</b>	<b>12.047.138,57</b>	1.7) Altri proventi	55.866,16	60.041,90
			<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>13.520.283,93</b>	<b>11.651.000,96</b>
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>		
2.1) Raccolta fondi 1	-	-	2.1) Raccolta fondi da comitati	-	-
2.2) Raccolta fondi 2	-	-	2.2) Erogazioni liberali da privati	-	-
2.3) Raccolta fondi 3	-	-	2.3) Erogazioni liberali da imprese	-	-
2.4) Oneri per comitati raccolta fondi	-	-	2.4) Altre erogazioni liberali	-	-
<b>Totale Oneri promozionali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da raccolta fondi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Oneri da attività commerciali</b>			<b>3) Proventi da attività commerciali</b>		
3.1) Acquisti	16.433,28	4.849,47	3.1) Da corrispettivi prestazioni	244.769,61	1.383.894,27
3.2) Servizi	425.174,28	661.312,90	3.2) Da contratti con enti pubblici	612.918,49	556.106,35
3.3) Godimento beni di terzi	7.430,86	10.781,90	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	270.818,77	472.246,00	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	323.845,15	171.270,40	3.5) Altri proventi e ricavi	97,60	-
3.6) Oneri diversi di gestione	7.333,10	24.967,58		-	-
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>1.051.035,44</b>	<b>1.345.428,25</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>857.785,70</b>	<b>1.940.000,62</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	152.699,35	98.451,65	4.1) Da rapporti bancari	751,87	170,52
4.2) Su prestiti	-	-	4.2) Da altri investimenti finanziari	-	-
4.3) Da altri investimenti finanziari	-	-	4.3) Da patrimonio edilizio	-	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-	4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-
4.5) Oneri straordinari	222.959,55	278.457,08	4.5) Proventi straordinari	672.874,90	1.848.259,97
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>375.658,90</b>	<b>376.908,73</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>673.626,77</b>	<b>1.848.430,49</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	174.759,40	292.751,20			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>174.759,40</b>	<b>292.751,20</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>14.639.376,69</b>	<b>14.062.226,75</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>15.051.696,40</b>	<b>15.439.432,07</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>412.319,71</b>	<b>1.377.205,32</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>		



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2017  
- ISTITUZIONALE -

Oneri	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016	Proventi	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	138.301,00	125.867,25	1.1) Da acquedotti	2.844.404,73	2.581.014,30
1.2) Servizi	4.393.223,19	4.132.485,81	1.2) Da acqua comune	2.908.578,13	2.726.095,49
1.3) Godimento beni di terzi	276.475,78	287.324,45	1.3) Da acqua extra-irrigua	400.502,40	-
1.4) Personale	7.300.239,84	6.750.849,89	1.4) Da terreni e bonifica	3.041.397,08	3.330.429,03
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	717.134,27	592.104,18	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.648.595,42	2.429.804,26
1.6) Oneri diversi di gestione	212.548,87	158.506,99	1.6) Da altri contributi	620.940,01	523.615,98
			1.7) Altri proventi	55.866,16	60.041,90
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>13.037.922,95</b>	<b>12.047.138,57</b>	<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>13.520.283,93</b>	<b>11.651.000,96</b>
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>		
2.1) Raccolta fondi 1	-	-	2.1) Raccolta fondi da comitati	-	-
2.2) Raccolta fondi 2	-	-	2.2) Erogazioni liberali da privati	-	-
2.3) Raccolta fondi 3	-	-	2.3) Erogazioni liberali da imprese	-	-
2.4) Oneri per comitati raccolta fondi	-	-	2.4) Altre erogazioni liberali	-	-
<b>Totale Oneri promozionali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da raccolta fondi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Oneri da attività commerciali</b>			<b>3) Proventi da attività commerciali</b>		
3.1) Acquisti	-	-	3.1) Da corrispettivi prestazioni	-	-
3.2) Servizi	-	-	3.2) Da contratti con enti pubblici	-	-
3.3) Godimento beni di terzi	-	-	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	-	-	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	-	-	3.5) Altri proventi e ricavi	-	-
3.6) Oneri diversi di gestione	-	-			
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	-	-	4.1) Da rapporti bancari	751,87	170,52
4.2) Su prestiti	-	-	4.2) Da altri investimenti finanziari	-	-
4.3) Da altri investimenti finanziari	-	-	4.3) Da patrimonio edilizio	-	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-	4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-
4.5) Oneri straordinari	199.375,04	156.139,90	4.5) Proventi straordinari	664.719,09	1.810.332,15
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>199.375,04</b>	<b>156.139,90</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>665.470,96</b>	<b>1.810.502,67</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	174.759,40	157.751,20			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>174.759,40</b>	<b>157.751,20</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>13.412.057,39</b>	<b>12.361.029,67</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>14.185.754,89</b>	<b>13.461.503,63</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>773.697,50</b>	<b>3.296.009,00</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2017  
- COMMERCIALE -

Oneri	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016	Proventi	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	-	-	1.1) Da acquedotti	-	-
1.2) Servizi	-	-	1.2) Da acqua comune	-	-
1.3) Godimento beni di terzi	-	-	1.3) Da acqua extra-irrigua	-	-
1.4) Personale	-	-	1.4) Da terreni e bonifica	-	-
1.5) Ammortamenti e accantonament	-	-	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	-	-
1.6) Oneri diversi di gestione	-	-	1.6) Da altri contributi	-	-
			1.7) Altri proventi	-	-
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>		
2.1) Raccolta fondi 1	-	-	2.1) Raccolta fondi da comitati	-	-
2.2) Raccolta fondi 2	-	-	2.2) Erogazioni liberali da privati	-	-
2.3) Raccolta fondi 3	-	-	2.3) Erogazioni liberali da imprese	-	-
2.4) Oneri per comitati raccolta fondi	-	-	2.4) Altre erogazioni liberali	-	-
<b>Totale Oneri promozionali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da raccolta fondi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Oneri da attività commerciali</b>			<b>3) Proventi da attività commerciali</b>		
3.1) Acquisti	16.433,28	4.849,47	3.1) Da corrispettivi prestazioni	244.769,61	1.383.894,27
3.2) Servizi	425.174,28	661.312,90	3.2) Da corrispettivi delle vendite	612.918,49	556.106,35
3.3) Godimento beni di terzi	7.430,86	10.781,90	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	270.818,77	472.246,00	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	323.845,15	171.270,40	3.5) Altri proventi e ricavi	97,60	-
3.6) Oneri diversi di gestione	7.333,10	24.967,58			
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>1.051.035,44</b>	<b>1.345.428,25</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>857.785,70</b>	<b>1.940.000,62</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	152.699,35	98.451,65	4.1) Da rapporti bancari	-	-
4.2) Su prestiti	-	-	4.2) Da altri investimenti finanziari	-	-
4.3) Da altri investimenti finanziari	-	-	4.3) Da patrimonio edilizio	-	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-	4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-
4.5) Oneri straordinari	23.584,51	122.317,18	4.5) Proventi straordinari	8.155,81	37.927,82
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>176.283,86</b>	<b>220.768,83</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>8.155,81</b>	<b>37.927,82</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	-	135.000,00			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>-</b>	<b>135.000,00</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>1.227.319,30</b>	<b>1.701.197,08</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>865.941,51</b>	<b>1.977.928,44</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>-</b>	<b>276.731,36</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>361.377,79</b>	<b>-</b>



**CONSORZIO DI BONIFICA  
EST TICINO - VILLORESI**

**Nota integrativa al  
Bilancio chiuso il 31/12/2017**

**Informazioni generali**

Il Consorzio di Bonifica Est Ticino-Villoresi è stato costituito ai sensi della Legge della Regione Lombardia n. 59 del 26 novembre 1984.

Il Consorzio, parte del sistema regionale allargato lombardo, è un Ente pubblico economico a carattere associativo ai sensi dell'art. 79 della L.R. 5 dicembre 2008 n. 31 ed è regolato dalla stessa Legge Regionale.

L'attuale Consorzio, erede del Consorzio canali dell'Alta Lombardia, costituito nel 1872 sui terreni irrigati dal futuro Canale Villoresi, è il risultato di un lungo processo che ha portato, per ultimo, alla fusione dei preesistenti Consorzio di Bonifica Eugenio Villoresi e Consorzio di Bonifica del Basso Pavese.

Il Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi si occupa di bonifica idraulica, irrigazione, valorizzazione delle acque e della rete ai fini energetici, paesaggistici, turistici e ambientali.

In particolare:

- distribuisce le acque superficiali a fini irrigui
- ricarica artificialmente la falda acquifera sotterranea
- riutilizza le acque reflue depurate
- bonifica il territorio comprensoriale dalle acque in eccesso
- contribuisce alla difesa del territorio in collaborazione con gli enti preposti
- valorizza le acque canali a fini energetici e industriali
- favorisce l'uso turistico e sportivo delle acque e dei canali
- favorisce lo sviluppo di un agricoltura sostenibile
- tutela l'ambiente e il paesaggio dei territori attraversati dai propri canali.

Il Consorzio, quale Ente Pubblico Economico, accanto alla propria attività istituzionale svolge, altresì, attività a carattere commerciale e per tale ragione è iscritto alla Camera di Commercio di Milano.

Il Consorzio di Bonifica ha adottato, fino alla fine del 2013, uno schema di contabilità finanziaria a partita semplice, il cui obiettivo era la determinazione dell'equilibrio finanziario per mezzo della rilevazione delle entrate ed uscite.



Con deliberazione n. 488 del 2 dicembre 2011 il Consiglio di Amministrazione ha approvato la modifica dal sistema contabile sopraindicato ad una contabilità economico-patrimoniale a partita doppia, adottata in via definitiva nell'anno 2014.

### **Finalità del Consorzio e attività svolte**

#### a- Attività istituzionale

Il Consorzio esplica la sua attività caratteristica di servizio all'agricoltura, realizza opere idrauliche con decreti di concessione regionali o finanziamenti statali svolge sul territorio di competenza la funzione di polizia idraulica. Esercita, su delega regionale, funzioni di gestione e regolazione di canali demaniali a fini irrigui e di navigazione turistica interna.

#### b- Attività accessorie

Trattasi di attività commerciale legata principalmente alle attività derivanti dalle quattro centrali idroelettriche a Monza oltre che la gestione del sito espositivo ex Expo in capo alla nuova società Arexpo.

### **Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2017**

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo-monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale finanziaria e del risultato della gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale in cui il bilancio si riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio in cui il bilancio si riferisce.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto Finanziario e della presente Nota integrativa. Viene allegata inoltre la Relazione degli amministratori che presenta in modo sintetico l'attività svolta nell'esercizio di riferimento.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del Codice Civile, opportunamente adattato al fine di considerare le peculiarità dell'Ente, ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.



Il documento del Conto Economico espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo le previsioni del documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia delle Onlus. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione.

Il rendiconto finanziario fornisce invece informazioni utili a valutare la situazione finanziaria dell'Ente nell'esercizio di riferimento.

La nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Conto Economico ed a favorirne l'intelligibilità.

Al fine di completare l'informazione fornita, è stato anche predisposto un conto economico in forma scalare, al fine di meglio evidenziare i risultati intermedi conseguiti nello svolgimento dell'attività.

Al Bilancio si allegano i seguenti prospetti:

- Allegato 1 Conto economico scalare
- Allegato 2 Elenco fabbricati
- Allegato 3 Elenco terreni
- Allegato 4 Immobilizzazioni da gestione lavori in concessione
- Allegato 5 Contributi per lavori in concessione
- Allegato 6 Prospetto immobilizzazioni materiali
- Allegato 7 Rendiconto finanziario (art. 2425 ter CC)

#### CRITERI DI VALUTAZIONE E DI CLASSIFICAZIONE

Sono stati adottati i criteri di valutazione e classificazione previsti dagli artt. 2423 e seguenti del C.C.. I criteri di valutazione adottati non risultano modificati rispetto all'esercizio precedente consentendo conseguentemente la diretta comparabilità dei valori.

In particolare i criteri adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

I valori ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità.



Le aliquote di ammortamento adottate, ritenute rappresentative della vita utile del bene, vengono di seguito evidenziate

- Spese manutenzioni straordinarie rete e impianti 20%
- Software 33%

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo.

Sono iscritte al costo di acquisizione.

Per quel che riguarda i fabbricati, sono stati determinati esclusivamente sul valore IMU, così come indicato da R.L. Tale criterio è da considerarsi prudenziale rispetto al valore di mercato, eccezion fatta per gli immobili che hanno subito interventi di ristrutturazione e/o manutenzione straordinaria che vengono iscritti a bilancio tra le immobilizzazioni materiali con il loro valore di ricostruzione.

I beni cespiti strumentali all'attività, sia essa istituzionale od accessoria, caratterizzati da deperimento economico, sono stati sottoposti al processo di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

<b>Descrizione</b>	<b>Aliquote</b>
<b>Fondi ammortamento</b>	
Fabbricati	3%
Manutenzione straordinaria immobili	20%
Impianti di sollevamento	12%
Altri impianti e macchinari	10%
Attrezzatura varia e minuta	20%
Officina di manutenzione	6,5%
Mobili e arredi	10%
Mobili d'ufficio	12,5%
Macchine ordinarie d'ufficio	12,5%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi e veicoli da trasporto	25%
Trattrici e macchine m.t.	12,5%
Altri beni	12,5%
Centrali idroelettriche (turbine)	7%



I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesi nell'esercizio.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni in corso, l'ammortamento verrà calcolato a partire dal momento di entrata in funzione dei beni.

Qualora trattasi di beni usati il costo di acquisto viene abbattuto in considerazione del periodo di utilizzo.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono state iscritte al costo di acquisto.

#### RIMANENZE FINALI

Non sono conteggiate in quanto le giacenze sono state considerate come materiale di consumo.

#### CREDITI

I crediti sia di natura commerciale che non commerciale sono iscritti al loro valore nominale, rettificato dal relativo fondo svalutazione.

#### RATEI E RISCOINTI

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

#### FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

#### DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

#### COSTI E RICAVI

I ricavi per la prestazione di servizi e le spese per l'acquisizione di servizi sono riconosciuti al momento di ultimazione delle prestazioni, ovvero, per quelli dipendenti da contratti con corrispettivi periodici, alla data di maturazione degli stessi.



## IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, determinate nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

## RETTIFICHE DI VALORE

Le rettifiche di valore sono costituite da ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni.

Dette rettifiche saranno indicate nei commenti alle voci di bilancio.

## DEROGHE AI SENSI DEL IV C. ART.2423 C.C.

Non sono state effettuate deroghe ai sensi del IV c. art.2423 C. C..



## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

### E VARIAZIONI INTERVENUTE

Ai fini del recepimento delle variazioni normative intervenute con l'entrata in vigore della modifica dell'art. 2424 del Codice Civile, si fa presente che gli schemi dello Stato Patrimoniale al 31.12.2017 sono compilati considerando i fondi di ammortamento iscritti al passivo quali poste rettificative dei corrispondenti elementi attivi. Le immobilizzazioni vengono quindi iscritte al loro valore netto.

Riportiamo di seguito un commento alle principali voci dell'attivo e del passivo.

#### ATTIVITA'

##### IMMOBILIZZAZIONI

##### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:**

*(Immobilizzazioni da gestione lavori in concessione; Spese capitalizzate rete e impianti propri; Software; Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità)*

		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	106.534.349,11	5.395.448,82	101.138.900,29
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>110.166.334,02</b>	<b>5.609.335,83</b>	<b>104.556.998,19</b>
Variazioni	€	3.631.984,91	213.887,01	3.418.097,90

In tale ambito trovano collocazione i costi riferiti alla manutenzione straordinaria sui beni propri ed in concessione e la percentuale di ammortamento applicata è del 20%.

In tale voce sono inoltre indicati i costi sostenuti per l'acquisto di programmi software, nonché, gli oneri diversi di natura pluriennale, i relativi ammortamenti sono stati effettuati in base ai presunti anni di utilizzo.

Le variazioni dell'esercizio si riferiscono, principalmente, alla contabilizzazione delle immobilizzazioni in corso relative ai lavori sia finanziati da terzi che realizzati con risorse proprie.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:**

*(Spese capitalizzate immobili di proprietà; Terreni e fabbricati; Impianti e macchinari; Attrezzature diverse; Mobili e macchine – Arredi; Altri beni materiali)*

		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	17.229.591,21	4.769.100,29	12.460.490,92
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>17.591.983,08</b>	<b>5.430.874,54</b>	<b>12.161.108,54</b>
Variazioni	€	362.391,87	661.774,25	-299.382,38

Delle acquisizioni intervenute nell'anno 2017 e delle relative dismissioni sono forniti i dettagli per singola categoria nelle schede dell'inventario beni allegate.

Riportiamo di seguito per sintesi le variazioni per categorie:

<b>SPESE CAPITALIZZATE IMMOBILI DI PROPRIETA'</b>		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	2.455.716,38	1.810.337,87	645.378,51
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>2.503.663,45</b>	<b>1.886.544,09</b>	<b>617.119,36</b>
Variazioni	€	47.947,07	76.206,22	-28.259,15

La voce comprende le spese capitalizzate per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà consortile. In particolare, oltre agli interventi di sistemazione degli uffici consortili mediante utilizzo del fondo stanziato nel passivo, il decremento registrato rientra nel normale processo di contabilizzazione.



<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€ 8.735.361,75	444.693,85	8.290.667,90
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€ 8.725.638,75</b>	<b>661.331,14</b>	<b>8.064.307,61</b>
Variazioni	€ -9.723,00	216.637,29	-226.360,29

Le variazioni del valore storico derivano in gran parte dall'aggiornamento delle rendite catastali dei diversi fabbricati e terreni. La variazione al fondo è relativa alla quota di ammortamento dell'anno 2017.

<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€ 3.036.790,97	268.993,49	2.767.797,48
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€ 3.036.790,97</b>	<b>505.019,90</b>	<b>2.531.771,07</b>
Variazioni	€ -	236.026,41	-236.026,41

<b>ATTREZZATURE DIVERSE</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€ 519.145,18	367.876,24	151.268,94
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€ 534.947,12</b>	<b>375.728,60</b>	<b>159.218,52</b>
Variazioni	€ 15.801,94	7.852,36	7.949,58

<b>MOBILI E MACCHINE</b>		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	774.113,81	695.101,59	79.012,22
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>814.500,67</b>	<b>712.656,93</b>	<b>101.843,74</b>
<hr/>				
Variazioni	€	40.386,86	17.555,34	22.831,52

<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	1.708.463,12	1.182.097,25	526.365,87
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>1.976.442,12</b>	<b>1.289.593,88</b>	<b>686.848,24</b>
<hr/>				
Variazioni	€	267.979,00	107.496,63	160.482,37

Nel corso dell'anno 2017 non è stato effettuato nessun acquisto di rilevante entità e quindi il decremento evidenziato nella categoria "immobilizzazioni materiali" è il risultato del normale processo di ammortamento.

Il valore storico della categoria "altri beni materiali" tiene conto delle scritture contabili relative al furto di macchine agricole avvenuto durante l'anno. Tali scritture hanno conseguentemente generato un costo rilevato a conto economico.

Il prospetto a seguire espone gli immobilizzi materiali esprimendone il grado di ammortamento:

<b>Categoria di immobilizzo</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Ammortamento</b>	<b>Grado Ammortamento</b>
Terreni e fabbricati	8.725.638,75	661.331,14	<b>7,58%</b>
Spese capitalizzate immobili	2.503.663,45	1.886.544,09	<b>75,35%</b>
Impianti e macchinari	3.036.790,97	505.019,90	<b>16,63%</b>
Attrezzature diverse	534.947,12	375.728,60	<b>70,24%</b>
Mobili e macchine	814.500,67	712.656,93	<b>87,49%</b>
Altri beni	1.976.442,12	1.289.593,88	<b>65,24%</b>

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO</b>		<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2016	€	154.513,35
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>297.923,19</b>
<hr/>		
Variazioni	€	143.409,84
<hr/> <hr/>		

Tale variazione è il risultato dei costi sostenuti nel 2017 per interventi in corso di esecuzione che verranno capitalizzati una volta conclusi.

<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2016	€	598.000,00
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>1.595.997,94</b>
<hr/>		
Variazioni	€	997.997,94
<hr/> <hr/>		

La somma a bilancio è composta:

- Per € 598.000,00 dalla quota di partecipazione del Consorzio nella società EGPV;
- Per € 997.997,94 dall'iscrizione del fondo vincolato relativo al finanziamento ottenuto per la realizzazione delle n. 4 centrali idroelettriche a Monza. Su tale fondo transiteranno tutte le operazioni finanziarie in entrata e in uscita con il G.S.E. fino alla completa estinzione del debito con la Banca.

#### ATTIVO CIRCOLANTE

##### CREDITI

<b>CREDITI VERSO CLIENTI/CONSORZIATI</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€ 12.524.499,21	1.339.789,09	11.184.710,12
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€ 10.548.825,62</b>	<b>1.137.762,39</b>	<b>9.411.063,23</b>
<hr/>			
Variazioni	€ -1.975.673,59	-202.026,70	-1.773.646,89
<hr/> <hr/>			

Il saldo al 31.12.2017 (valore netto) è composto da crediti vs clienti commerciali per € 275.509,30; crediti vs. clienti commerciali per fatture da emettere per € 285.597,20; crediti vs clienti istituzionali per € 92.245,18; crediti vs consorziati per contributi emessi € 7.050.200,93; crediti verso consorziati per contributi da emettere € 1.661.983,42; per affitti attivi € 45.527,20.

<b>ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI</b>		<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Ammortamento</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2016	€	16.227.387,05	500.000,00	15.727.387,05
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>15.455.391,95</b>	<b>500.000,00</b>	<b>14.955.391,95</b>
Variazioni	€	-771.995,10	-	-771.995,10

- Clienti/consorziati + altri crediti (saldo lordo)	€	26.004.217,57
- Fondo svalutazione Crediti	€	1.637.762,39
		-----
Clienti/consorziati + altri crediti (saldo netto)	€	24.366.455,18
		=====

Di seguito si evidenzia la movimentazione del Fondo Svalutazione Crediti:

Saldo al 31/12/2016	€	1.839.789,09
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>€</b>	<b>1.637.762,39</b>
Variazioni	€	202.026,70

Il fondo è stato utilizzato per € 402.026,70 per coprire l'accertata diminuzione di crediti esistenti non più esigibili. Tale diminuzione di crediti deriva da un lavoro di accertamento effettuato dagli uffici consortili sulle particelle intestate a soggetti deceduti. Da tale controllo è stato possibile reperire i dati dei nuovi intestatari. Ciò ha consentito di poter iscrivere a ruolo nel 2018 la quota pari a circa € 180.000,00.

Tenuto conto che detto Fondo comprende oltre alla copertura di contributi consortili anche la quota di € 500.000,00 a copertura del credito con Città Metropolitana, nella seduta del 13 giugno 2018 u.s., in fase di predisposizione degli schemi di bilancio, il Comitato Esecutivo ha proposto il parziale ristoro del Fondo per la quota di € 200.000,00 per renderlo congruo rispetto alle potenziali perdite emergenti da mancati pagamenti.

Il dettaglio della voce "Altri crediti non immobilizzati" (valore netto) risulta essere il seguente:

Crediti per contributi conv.ni Enti Pubblici	€	156.165,94
Crediti conv.ne. Enel	€	874.083,86
Contributi vari	€	17.546,48
Contributi per lavori in concessione	€	9.438.586,79
Contributi per lavori di somma urgenza	€	90.929,50
Crediti verso istituti di previdenza	€	5.270,44
Crediti per cauzioni	€	59.428,40
Crediti VS ENPAIA TFR	€	3.319.984,35
Anticipazioni a terzi	€	339.799,17
Anticipo per spese contrattuali	€	6.233,18
Anticipi per fondi spese economali	€	25.192,98
Crediti verso autonomie (Cavetto Ricotti)	€	31.105,34
Crediti diversi	€	286.949,01
Finanziamento vs società partecipate	€	304.116,51
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>14.955.391,95</b>

I Crediti per contributi convenzioni Enti Pubblici sono crediti verso Regione Lombardia, AIPO ed altri Enti.

I Contributi per lavori in concessione sono i crediti vantati presso gli enti finanziatori per l'esecuzione dei lavori in concessione.

Il Credito vs Enpaia Tfr rappresenta la somma a credito nei confronti di Enpaia riguardante la copertura del Fondo TFR a favore dei dipendenti.

Nei Crediti diversi è principalmente inserito il credito vs la Città Metropolitana di Milano relativo alla realizzazione della Metrotranvia e altri crediti diversi di piccola entità.

La voce di finanziamento vs società partecipate riguarda il versamento che il Consorzio ha effettuato a EGPV a titolo di finanziamento soci al netto della restituzione avvenuta nel 2017 di € 112.383,49.

## CREDITI VERSO ERARIO

Saldo al 31/12/2016 € 1.971.907,14

**Saldo al 31/12/2017 € 1.793.192,67**

---

Variazioni € -178.714,47

---

Sono costituiti da:

IRES	€	146.378,00
Acconti IRES	€	34.043,00
Erario conto IVA	€	27.773,21
IVA credito compensazione	€	1.561.107,76
Crediti IRES v/commerciale	€	9.665,50
Altri crediti verso Erario	€	14.225,20
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.793.192,67</b>

## DISPONIBILITA' LIQUIDE

Saldo al 31/12/2016 € 6.866.969,19

**Saldo al 31/12/2017 € 10.170.131,56**

---

Variazioni € 3.303.162,37

---

Sono costituite dalla somma del saldo del conto corrente esistente alla fine dell'esercizio, oltre che dal saldo in contanti risultante dalla gestione della cassa economale (vedasi allegato 7).

## RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31/12/2016 € 581.418,25

**Saldo al 31/12/2017 € 172.639,27**

---

Variazioni € 408.778,98

---



Ratei attivi – risultano essere così composti:

- Ratei attivi € 216,40

Trattasi di ratei attivi su interessi attivi maturati sul conto corrente bancario.

- Ratei diversi € 50.000,00

Trattasi di ratei relativi all'attività commerciale con Expo.

Risconti attivi – risultano essere così composti:

- Risconti attivi € 122.422,87

Trattasi di risconto di costi anticipati nel 2016 ma riferiti al 2017.

## PASSIVITA'

Visto l'importanza del patrimonio quale strumento principale per il raggiungimento dello scopo del Consorzio e il perseguimento della relativa missione istituzionale si illustra di seguito un prospetto che rappresenta le dinamiche di variazione del patrimonio netto.

Il seguente prospetto propone le movimentazioni subite dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2017
<b>Fondo di dotazione</b>	<b>10.422.617,16</b>	<b>714.556,48</b>	<b>0,00</b>	<b>11.137.173,64</b>
PATRIMONIO LIBERO				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	1.377.205,32	412.319,71	1.377.205,32	412.319,71
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	6.305.470,25	1.377.205,32	714.556,48	6.968.119,09
3) Riserve statutarie				
<b>Totale</b>	<b>7.682.675,57</b>	<b>1.789.525,03</b>	<b>2.091.761,80</b>	<b>7.380.438,80</b>
PATRIMONIO VINCOLATO				
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0,00	3.731.834,80	0,00	3.731.834,80
Contributo da terzi in c/capitale (beni propri)	56.320.461,90	0,00	0,00	56.320.461,90
Contributo da terzi in c/capitale (beni di terzi)	53.988.987,99	2.420.000,00	0,00	56.408.987,99
<b>Totale</b>	<b>110.309.449,89</b>	<b>6.151.834,80</b>	<b>0,00</b>	<b>116.461.284,69</b>
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>128.414.742,62</b>	<b>8.655.916,31</b>	<b>2.091.761,80</b>	<b>134.978.897,13</b>

A supporto del prospetto rileviamo che:

Il **"Fondo di dotazione dell'Ente"** è di € 11.137.173,64; tale valore è il risultato della differenza tra le attività e le passività dell'Ente.

Il **"Patrimonio libero"**, che al 31.12.2017 è pari ad € 7.380.438,80 è il risultato economico gestionale del 2017 e dell'esercizio precedente.

### I "Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali"

Rientrano in questa voce i Fondi accantonati dagli Organi Istituzionali mediante utilizzo di utili/avanzi d'amministrazione a copertura di futuri oneri diversi, come meglio specificato nella tabella sotto riportata.

Si precisa che, in fase di chiusura del Bilancio 2017, si è operata una riclassificazione di tali Fondi rispetto il Bilancio chiuso al 31.12.2016, dove venivano posti alla voce "Fondi diversi", mentre ora vengono più propriamente classificati nel "Patrimonio vincolato".

Descrizione	31/12/2017
Fondo acquisto e manutenzione straordinaria immobili	792.756,96
Fondo finanziamento lavori in concessione	331.107,79
Fondo realizzazione centrali idroelettriche di Monza	600.000,00
Fondo somme da destinare all'attività di EGPV	443.596,22
Fondo contenimento tariffe future	1.564.373,83
<b>Totali</b>	<b>3.731.834,80</b>

I "Contributi vincolati destinati da terzi", che al 31.12.2017 risultano pari a € 112.729.449,89 raggruppano le somme che nel tempo sono state conferite all'Ente e finalizzate a lavori di manutenzione straordinaria della rete consortile propria e di terzi, finanziate dallo Stato, dalla Regione Lombardia e da altri Enti pubblici.

#### ALTRI FONDI

Saldo al 31/12/2016 € 7.924.919,57

**Saldo al 31/12/2017 € 4.484.891,67**

---

Variazioni € -3.440.027,90

---

---

Così composti:

Descrizione	31/12/2017
Fondo premio ai dipendenti	449.598,74
Fondo imposte future	273.000,00
Fondo TFR dipendenti	3.762.292,93
<b>Totali</b>	<b>4.484.891,67</b>

Debiti vs banche

Saldo al 31/12/2016 € 4.497.036,11

**Saldo al 31/12/2017 € 4.158.424,94**

---

Variazioni € -338.611,17

---

---

Trattasi della registrazione del finanziamento ricevuto dal Banco BPM per la costruzione delle n. 4 centrali di Monza. Le variazioni rappresentano l'importo delle quote capitale rimborsate durante l'esercizio.

DEBITI

Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo

Saldo al 31/12/2016 € 1.681.916,33

**Saldo al 31/12/2017 € 1.737.108,12**

---

Variazioni € 55.191,79

---

---

Tale posta è relativa ai debiti al termine dell'esercizio verso fornitori di beni e servizi ed include fatture da ricevere per € 718.290,11.

#### Debiti tributari

Saldo al 31/12/2016 € 513.165,42

**Saldo al 31/12/2017 € 279.017,86**

---

Variazioni € 234.147,56

---

---

La composizione del saldo per il 2017 è la seguente:

Erario c/Irpef € 160.568,23

IRAP € 58.762,13

IRES € 50.000,00

Debiti per Imposte patrimoniali € 22,00

Debito IRES v/Istituzionale € 9.665,50

**Totale € 279.017,86**

L'Erario c/Irpef è relativo alle imposte trattenute nel mese di dicembre 2017 sulle retribuzioni del personale dipendente e sui compensi di lavoro autonomo.

#### Debiti v/istituti previdenza e di sicurezza sociale

Saldo al 31/12/2016 € 788.846,23

**Saldo al 31/12/2017 € 1.022.817,10**

---

Variazioni € 233.970,87

---

---

In tale ambito rientrano oltre che i contributi relativi agli stipendi del mese di dicembre e della tredicesima mensilità per l'anno 2017 anche tutti i contributi previdenziali ex SCAU dei salariati.

#### Altri debiti esigibili entro l'esercizio

Saldo al 31/12/2016 € 5.892.161,94

**Saldo al 31/12/2017 € 7.104.587,67**

---

Variazioni € 1.212.425,73

---

---

Nel saldo sono compresi:

Descrizione	Importo
Debiti v/personale	359.218,14
Debiti v/consorzati	63.250,58
Debiti per compensi per amministratori	2.889,26
Debiti vs legali	175.747,65
Elezioni consortili	12.719,11
Debiti vs banche ed esattori	235.620,14
Depositi per anticipi spese contrattuali	64.551,13
Anticipi da terzi	479.469,12
ANAS	3.241.194,70
Debiti vs Comune di Milano	463.966,83
Altri debiti	576.140,14
Debiti collegati alle autonomie	89,19
Affitti passivi	40.039,72
Conv.ne con R.L. per Difesa Suolo e sistema Navigli	1.373.281,03
Anticipazioni varie	16.410,93
<b>Totali</b>	<b>7.104.587,67</b>

#### DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI

Saldo al 31/12/2016 € 258.316,00

**Saldo al 31/12/2017 € 258.316,00**

---

Variazioni € 0,00

---

Tale posta riguarda i depositi cauzionali versati da terzi a garanzia dei lavori concessi.

#### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Saldo al 31/12/2016 € 713.192,09

**Saldo al 31/12/2017 € 1.090.386,05**

---

Variazioni € 377.193,96

---

Ratei passivi

Pari ad € 34.174,69 relativi a fatture ricevute.

Risconti passivi

I risconti passivi, che ammontano complessivamente ad € 1.056.211,36, sono relativi principalmente a canoni anticipati da ANAS per € 430.467,12 ed alla servitù di acquedotto rilasciata in favore di EGPV per € 163.398,00.

E' stata inoltre riscontata la quota pari ad € 372.257,35 a copertura di contratti stipulati nel 2017 che si perfezioneranno nell'esercizio 2018.



## CONTO ECONOMICO

Si presenta di seguito il conto economico diviso per area istituzionale e commerciale.

Si passa all'analisi delle diverse aree di attività del Consorzio in modo particolare quella delle attività istituzionali , in quanto parte preponderante dell'attività gestionale dell'ente.

### AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

#### **ONERI**

*Pari ad € 13.412.057,39*

Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento

Acquisti	€ 138.301,00
Servizi	€ 4.393.223,19
Godimento beni di terzi	€ 276.475,78
Personale	€ 7.300.239,84
Ammortamenti e accantonamenti	€ 717.134,27
Oneri diversi di gestione	€ <u>212.548,87</u>
Sommano	€ 13.037.922,95

#### **Oneri diversi di gestione**

Pari ad € 174.759,40

#### **Oneri straordinari**

Pari ad € 199.375,04

**TOTALE ONERI** € **13.412.057,39**

#### **PROVENTI**

*Pari ad € 14.185.754,89*

Più esattamente:

Da acquadotti € 2.844.404,73

Da acqua comune	€	2.908.578,13
Da acqua extra-irrigua	€	400.502,40
Da terreni e bonifica	€	3.041.397,08
Da contributi per concessioni a terzi	€	3.648.595,42
Da altri contributi	€	620.940,01
Altri proventi	€	<u>55.866,16</u>
Sommano	€	13.520.283,93

### **Proventi finanziari e patrimoniali**

Così composti:

Da rapporti bancari	€	751,87
---------------------	---	--------

### **Proventi straordinari**

Pari ad	€	664.719,09
---------	---	------------

**TOTALE PROVENTI** € **14.185.754,89**

La gestione istituzionale chiude l'esercizio con un utile pari ad € 773.697,50.

### **AREA ATTIVITA' COMMERCIALE**

#### **ONERI**

Pari ad € 1.227.319,30

Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento

Acquisti	€	16.433,28
Servizi	€	425.174,28
Godimento beni di terzi	€	7.430,86
Personale	€	270.818,77
Ammortamenti e accantonamenti	€	323.845,15
Oneri diversi di gestione	€	<u>7.333,10</u>
Sommano	€	1.051.035,44

### **Oneri finanziari e patrimoniali**

Su rapporti bancari	€	152.699,35
Oneri diversi	€	<u>23.584,51</u>
Sommano	€	176.283,86
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>€</b>	<b><u>1.227.319,30</u></b>

### **PROVENTI**

Pari ad € 865.941,51

Da corrispettivi prestazioni	€	244.769,61
Da corrispettivi delle vendite	€	612.918,49
Da corrispettivi delle vendite	€	<u>97,60</u>
Sommano	€	857.785,70

### **Proventi straordinari**

Pari ad	€	8.155,81
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€</b>	<b><u>865.941,51</u></b>

La perdita rilevata per l'area commerciale 2017 pari a € 361.377,79 viene coperta mediante utilizzo di quota parte dell'utile derivante dalla gestione istituzionale.

Il risultato complessivo per l'esercizio 2017 risulta pertanto essere pari a € 412.319,71.

La chiusura in perdita dell'area commerciale è stata influenzata principalmente dalla riduzione delle ricavi rispetto alle previsioni determinata da un grave guasto ad una delle centrali in servizio nonché dal trascinarsi di costi relativi alla passata convenzione con Expo S.p.A., i cui ricavi si erano invece manifestati per intero negli anni precedenti. Per ciò che concerne le centrali, tuttavia, è ragionevole che si verifichi nei prossimi esercizi un recupero almeno parziale del danno subito per effetto delle coperture assicurative e del ristoro dei danni da parte dei fornitori (il fermo centrale è infatti dovuto ad un difetto costruttivo imputabile ai fornitori).

La presente nota integrativa così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 c.c. è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Il Bilancio nelle risultanze finali è vero e reale.

IL PRESIDENTE



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

CONTO ECONOMICO SCALARE ANNO 2017  
- ISTITUZIONALE -

	31/12/2017	31/12/2016
Acquedotti	2.844.404,73	2.581.014,30
Acqua comune	2.908.578,13	2.726.095,49
Acqua extra-irrigua	400.502,40	
Terreni e bonifica	3.041.397,08	3.330.429,03
Contributi per concessioni a terzi	3.648.595,42	2.429.804,26
Altri contributi	620.940,01	523.615,98
Altri proventi	55.866,16	60.041,90
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>13.520.283,93</b>	<b>11.651.000,96</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	138.301,00	125.867,25
Servizi e utenze varie	4.393.223,19	4.132.485,81
<i>SERVIZI E MERCI</i>	4.531.524,19	4.258.353,06
Godimento beni di terzi	276.475,78	287.324,45
Oneri diversi di gestione	212.548,87	158.506,99
<i>COSTI DIVERSI</i>	489.024,65	445.831,44
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>8.499.735,09</b>	<b>6.946.816,46</b>
Stipendi al personale dipendente	4.248.076,12	3.834.365,58
Oneri sociali	2.011.298,00	1.860.585,96
Altri costi per il personale	636.639,29	665.646,63
Irap	404.226,43	390.251,72
<i>TOTALE SPESE DEL PERSONALE</i>	7.300.239,84	6.750.849,89
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>1.199.495,25</b>	<b>195.966,57</b>
Ammortam. imm. immateriali	213.887,01	165.155,90
Ammortamento immob. tecniche	303.247,26	262.574,45
Acc.to per rischi ed oneri futuri	200.000,00	164.373,83
<i>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	717.134,27	592.104,18
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>482.360,98 -</b>	<b>396.137,61</b>
Interessi e proventi finanziari	751,87	170,52
Interessi e oneri finanziari	-	-
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	751,87	170,52
Proventi straordinari di reddito	664.719,09	1.810.332,15
Oneri straordinari di gestione	199.375,04 -	156.139,90
<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	465.344,05	1.654.192,25
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>948.456,90</b>	<b>1.258.225,16</b>
<i>IMPOSTE STIMATE DI PERIODO</i>	174.759,40	157.751,20
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>773.697,50</b>	<b>1.100.473,96</b>

MERCIS E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	37,13%	40,38%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	62,87%	59,62%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	53,99%	57,94%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	8,87%	1,68%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	7,02%	10,80%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	5,72%	9,45%



**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**CONTO ECONOMICO SCALARE ANNO 2017  
- COMMERCIALE -**

	31/12/2017	31/12/2016
Corrispettivi delle prestazioni	244.769,61	1.383.894,27
Corrispettivi delle vendite	612.918,49	556.106,35
Proventi diversi	97,60	-
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>857.785,70</b>	<b>1.940.000,62</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	16.433,28	4.849,47
Servizi e utenze varie	425.174,28	661.312,90
<i>SERVIZI E MERCI</i>	441.607,56	666.162,37
Oneri diversi di gestione	7.333,10	24.967,58
Godimento beni di terzi	7.430,86	10.781,90
<i>COSTI DIVERSI</i>	14.763,96	35.749,48
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>401.414,18</b>	<b>1.238.088,77</b>
Stipendi al personale dipendente	244.304,41	426.065,19
Altri costi per il personale	11.341,68	16.712,64
Irap	15.172,68	29.468,17
<i>TOTALE SPESE DEL PERSONALE</i>	270.818,77	472.246,00
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>130.595,41</b>	<b>765.842,77</b>
Ammortam. imm. immateriali	-	-
Ammortamento immob. tecniche	323.845,15	171.270,40
<i>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	323.845,15	171.270,40
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>-</b>	<b>594.572,37</b>
Interessi e proventi finanziari	-	-
Interessi e oneri finanziari	- 152.699,35	- 98.451,65
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	- 152.699,35	- 98.451,65
Proventi straordinari di reddito	8.155,81	37.927,82
Oneri straordinari di gestione	- 23.584,51	- 122.317,18
<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	- 15.428,70	- 84.389,36
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>-</b>	<b>411.731,36</b>
<i>IMPOSTE STIMATE DI PERIODO</i>	-	135.000,00
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>-</b>	<b>276.731,36</b>

MERCI E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	53,20%	36,18%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	46,80%	63,82%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	31,57%	24,34%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	15,22%	39,48%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	-42,13%	21,22%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	-42,13%	14,26%



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2017

Allegato 2 - Elenco fabbricati

Fabbricati strumentali		Valore 2017	Valore 2016
1	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (ufficio + locali di guardiana)	-	-
2	Fabbricato Comune di Castano Primo (impianto)	7.288,00	7.288,00
3	Fabbricato Comune di Arconate (casello consortile e magazzino)	159.351,00	159.351,00
4	Fabbricato Comune di Parabiago (casello consortile uso ufficio e magazzino)	295.347,00	295.347,00
5	Fabbricato Comune di Garbagnate M.se (ufficio, magazzino, impianto kajak, idrometro)	69.150,00	69.150,00
6	Fabbricato Comune di Caponago (casello consortile uso ufficio e magazzino)	80.706,00	80.706,00
7	Fabbricato Comune di Milano (uso uffici e pertinenze)	3.389.330,00	3.388.679,00
8	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (impianto)	9.647,00	819,00
9	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (magazzino)	14.992,00	14.992,00
10	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (magazzino)	21.840,00	21.840,00
11	Fabbricato Comune di Varallo Pombia (impianto)	1.433,00	1.433,00
12	Fabbricato Comune di Chignolo Po (magazzino)	351.761,00	351.761,00
13	Fabbricati Comune di Monza (centrali idroelettriche)	2.820.397,75	2.820.397,75
<b>Valore totale fabbricati strumentali, di cui:</b>		<b>7.221.242,75</b>	<b>7.211.763,75</b>
Istituzionale		4.400.845,00	4.391.366,00
Commerciale		2.820.397,75	2.820.397,75

Fabbricati non strumentali		Valore	Valore
1	Fabbricato Comune di Varallo Pombia (uso commerciale in locazione a terzi)	152.646,00	152.646,00
2	Fabbricato Comune di Caponago (casello cons. in locazione a dipendente)	41.039,00	41.039,00
3	Fabbricato Comune di Milano (in locazione a terzi)	199.367,00	199.367,00
4	Fabbricato di Somma Lombardo (Ostello del Panperduto)	253.754,00	253.754,00
5	Fabbricato di Somma Lombardo (appartamento in locazione a dipendente)	45.552,00	45.552,00
6	Fabbricato Comune di Garbagnate M.se (appartamento)	60.735,00	60.735,00
<b>Valore totale fabbricati non strumentali, di cui:</b>		<b>753.093,00</b>	<b>753.093,00</b>
Istituzionale		753.093,00	753.093,00
Commerciale		-	-

<b>Valore totale dei fabbricati, di cui:</b>	<b>7.974.335,75</b>	<b>7.964.856,75</b>
Istituzionale	5.153.938,00	5.144.459,00
Commerciale	2.820.397,75	2.820.397,75

<b>Valore totale dei fabbricati al netto dei fondi di ammortamento, di cui:</b>	<b>7.313.004,61</b>	<b>7.520.162,90</b>
Istituzionale	4.619.524,77	4.742.071,12
Commerciale	2.693.479,84	2.778.091,78



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2017

Allegato 3 - Elenco terreni

TERRENI STRUMENTALI (AGRICOLI, SPONDE, RELIQUATI) VALORIZZATI SECONDO IMPONIBILE IMU						
N. RIF.TO	COMUNE	ha a ca	REDDITO DOMINICALE 100%	REDDITO RIVALUTATO 25%	REDDITO TOTALE	IMPONIBILE IMU
1	AGRATE BRIANZA	02.27.85	21,80	5,45	27,25	3.678,75
2	ARESE	00.52.35	52,94	13,24	66,18	8.933,63
3	ARESE	00.21..46	61,73	15,43	77,16	10.416,94
4	ARCONATE	03.87.28	2,58	0,65	3,23	435,38
5	BAREGGIO	0.00.90	0,03	0,01	0,04	5,06
6	BRUGHERIO	0.32.85	2,54	0,64	3,18	428,63
7	BUSCATE	04.04.95	33,86	8,47	42,33	5.713,88
8	BUSTO GAROLFO	05.57.58	52,13	13,03	65,16	8.796,94
9	CAMBIAGO	01.02.60	1,71	0,43	2,14	288,56
10	CAPONAGO	01.30.35	6,02	1,51	7,53	1.015,88
11	CAPONAGO	00.02.00	1,29	0,32	1,61	217,69
12	CARUGATE	00.04.50	-	-	-	-
13	CASSANO D'ADDA	01.17.78	0,59	0,15	0,74	99,56
14	CASTANO PRIMO	09.23.42	147,22	36,81	184,03	24.843,38
15	COSTA DE' NOBILI	00.08.84	0,18	0,05	0,23	30,38
16	CORNAREDO	00.06.93	6,18	1,55	7,73	1.042,88
17	CUGGIONO	00.21.30	7,84	1,96	9,80	1.323,00
18	GARBAGNATE MILANESE	08.36.99	194,37	48,59	242,96	32.799,94
19	GARBAGNATE MILANESE	00.03.10	0,47	0,12	0,59	79,31
20	GESSATE	02.29.10	35,33	8,83	44,16	5.961,94
21	INVERUNO	00.36.70	20,99	5,25	26,24	3.542,06
22	INZAGO	01.74.43	4,13	1,03	5,16	696,94
23	LAINATE	04.75.38	54,56	13,64	68,20	9.207,00
24	LAINATE	0.08.60	7,90	1,98	9,88	1.333,13
25	LIMBIATE	04.17.50	82,40	20,60	103,00	13.905,00
26	MARCALLO CON CASONE	00.04.32	4,44	1,11	5,55	749,25
27	MARCALLO CON CASONE	00.02.41	2,48	0,62	3,10	418,50
28	MARCALLO CON CASONE	00.02.15	2,21	0,55	2,76	372,94
29	MAGENTA	00.03.60	0,46	0,12	0,58	77,63
30	MASATE	02.25.06	4,47	1,12	5,59	754,31
31	MONZA	05.04.98	90,17	22,54	112,71	15.216,19
32	MONZA	00.11.10	3,19	0,80	3,99	538,31
33	MONZA	00.07.90	3,47	0,87	4,34	585,56
34	MONZA	00.12.85	5,64	1,41	7,05	951,75
35	MONZA	00.01.76	0,34	0,09	0,43	57,38
36	MONZA	00.12.60	5,53	1,38	6,91	933,19
37	MONZA	00.17.86	-	-	-	-
38	MONZA	00.03.70	1,62	0,41	2,03	273,38
39	MONZA	00.03.95	-	-	-	-
40	MONZA	00.22.80	-	-	-	-
41	MONZA	00.14.90	6,54	1,64	8,18	1.103,63
42	MONZA	00.15.10	-	-	-	-
43	MUGGIO'	01.66.82	31,18	7,80	38,98	5.261,63
44	NERVIANO	06.52.11	62,93	15,73	78,66	10.619,44
45	NOSATE	01.97.00	14,15	3,54	17,69	2.387,81
46	NOVA MILANESE	03.70.94	37,99	9,50	47,49	6.410,81
47	PADERNO DUGNANO	03.16.92	44,77	11,19	55,96	7.554,94
48	PARABIAGO	06.47.54	75,41	18,85	94,26	12.725,44
49	PESSANO CON BORNAGO	01.35.70	4,42	1,11	5,53	745,88
50	PESSANO CON BORNAGO	00.06.70	3,46	0,87	4,33	583,88
51	PESSANO CON BORNAGO	00.01.60	0,83	0,21	1,04	140,06
52	PESSANO CON BORNAGO	00.25.20	13,01	3,25	16,26	2.195,44
53	PESSANO CON BORNAGO	00.00.80	0,62	0,16	0,78	104,63
54	PESSANO CON BORNAGO	00.04.35	2,25	0,56	2,81	379,69
55	PESSANO CON BORNAGO	00.00.85	0,44	0,11	0,55	74,25



N. RIF.TO	COMUNE	ha a ca	REDDITO DOMINICALE 100%	REDDITO RIVALUTATO 25%	REDDITO TOTALE	IMPONIBILE IMU
56	PESSANO CON BORNAGO	00.00.30	0,23	0,06	0,29	38,81
57	PESSANO CON BORNAGO	00.02.30	1,19	0,30	1,49	200,81
58	PESSANO CON BORNAGO	00.00.70	0,45	0,11	0,56	75,94
59	PESSANO CON BORNAGO	00.02.60	2,54	0,64	3,18	428,63
60	PESSANO CON BORNAGO	00.02.50	2,44	0,61	3,05	411,75
61	PESSANO CON BORNAGO	00.01.40	1,37	0,34	1,71	231,19
62	PESSANO CON BORNAGO	00.06.00	5,86	1,47	7,33	988,88
63	PESSANO CON BORNAGO	00.02.20	2,15	0,54	2,69	362,81
64	PESSANO CON BORNAGO	00.02.00	1,95	0,49	2,44	329,06
65	PESSANO CON BORNAGO	00.01.80	1,76	0,44	2,20	297,00
66	PESSANO CON BORNAGO	00.04.20	4,10	1,03	5,13	691,88
67	PESSANO CON BORNAGO	00.03.30	3,22	0,81	4,03	543,38
68	PESSANO CON BORNAGO	00.00.40	0,43	0,11	0,54	72,56
69	PESSANO CON BORNAGO	00.00.45	0,49	0,12	0,61	82,69
70	PESSANO CON BORNAGO	00.02.20	2,15	0,54	2,69	362,81
71	PESSANO CON BORNAGO	00.00.20	0,20	0,05	0,25	33,75
72	PESSANO CON BORNAGO	00.04.50	0,93	0,23	1,16	156,94
73	PESSANO CON BORNAGO	00.00.45	0,49	0,12	0,61	82,69
74	PESSANO CON BORNAGO	00.00.90	0,83	0,21	1,04	140,06
75	PESSANO CON BORNAGO	00.02.30	2,25	0,56	2,81	379,69
76	PESSANO CON BORNAGO	00.00.90	0,88	0,22	1,10	148,50
77	PESSANO CON BORNAGO	00.02.80	2,15	0,54	2,69	362,81
78	PESSANO CON BORNAGO	00.03.60	1,86	0,47	2,33	313,88
79	PESSANO CON BORNAGO	00.02.80	1,45	0,36	1,81	244,69
80	PESSANO CON BORNAGO	00.04.80	2,48	0,62	3,10	418,50
81	PESSANO CON BORNAGO	00.03.30	1,70	0,43	2,13	286,88
82	PESSANO CON BORNAGO	00.03.00	1,55	0,39	1,94	261,56
83	PREGNANA MILANESE	00.02.90	-	-	-	-
84	RHO	00.01.18	1,12	0,28	1,40	189,00
85	RHO	00.00.78	0,40	0,10	0,50	67,50
86	S.STEFANO TICINO	01.58.22	47,81	11,95	59,76	8.067,94
87	S.STEFANO TICINO	00.56.46	11,66	2,92	14,58	1.967,63
88	SENAGO	05.10.76	123,13	30,78	153,91	20.778,19
89	LONATE POZZOLO	31.24.80	360,99	90,25	451,24	60.917,06
90	SOMMA LOMBARDO	23.07.25	131,85	32,96	164,81	22.249,69
91	SOMMA LOMBARDO	01.16.80	-	-	-	-
92	VIZZOLA TICINO	09.44.07	6,87	1,72	8,59	1.159,31
93	VARALLO POMBIA	15.79.65	55,50	13,88	69,38	9.365,63
94	TRUCCAZZANO	00.45.36	12,12	3,03	15,15	2.045,25
95	TURBIGO	00.07.74	2,31	0,58	2,89	389,81
96	TURBIGO	00.03.58	0,74	0,19	0,93	124,88
<b>TERRENI STRUMENTALI (AGRICOLI, SPONDE, RELIQUATI) VALORIZZATI SECONDO VALORE DI ACQUISTO</b>						
1	MONZA	sup. mq 100,00				9.450,00
<b>Valore totale terreni strumentali</b>						<b>350.731,69</b>
<b>Arrotondato</b>						<b>350.732,00</b>

<b>TERRENI NON STRUMENTALI (AREE EDIFICABILI)</b>					
N.	COMUNE	FOGLIO	MAPPALE	CONSIST.	VALORE VENALE
1	GARBAGNATE M.	29	15	70	9.038,00
2	NOVA M.SE	19	522-523	44	7.856,86
3	PARABIAGO	15	161	4.940	303.676,00
4	MONZA	90	87	370	37.000,00
			88	460	43.000,00
<b>Valore totale terreni non strumentali</b>					<b>400.570,86</b>
<b>Arrotondato</b>					<b>400.571,00</b>



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2017

Allegato 4 - Immobilizzazioni da gestione lavori in concessione

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO
1990	Ristrutturazione irrigazione comprensorio mediante recupero disponibilità idriche	MAAF	€ 7.658.726,24
1993	Sistemazione canale Villoresi progr. Km. 14+006 - 22+780 e sistema di monitoraggio - 1^ lotto funzionale (Castano - Buscate)	MAAF	€ 6.951.364,94
1996	Rivestimento del Canale Adduttore Principale Villoresi dalla progr. Km. 35+162 alla progr. Km. 41+207 (Nerviano - Lainate)	MAAF	€ 4.899.556,44
1997	Risezionamento, rifacimento e ripristino di fondo e sponde del canale derivatore di Monza	Regione Lombardia	€ 544.080,59
1998	Rifacimento e ammodernamento del sistema di comando e di automazione delle paratoie in località Panperduto	Regione Lombardia + Enel	€ 264.424,89
1999	Manutenzione straordinaria Chiusa Gandina - Costruzione sbarramento in Vidigulfo	Regione Lombardia + Utenti vari del Colatore Ticinello	€ 462.489,47
1999/2001	Manutenzione straordinaria zona di Monza - Canali derivatori e diramatori	Regione Lombardia	€ 1.359.578,49
2001	Manutenzione straordinaria zona di Magenta - Canali derivatori e diramatori	Regione Lombardia	€ 599.682,04



<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2002	M.S. delle tombinature del CAP Villorese in comune di Nova Milanese alle progr. Km. 56+700 e progr. Km. 57+100	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 154.392,52
2002	M.S. Naviglio Martesana - Diaframma muro di sponda sx ndalla progr. Km. 0+200 alla progr. Km. 0+800 in comune di Trezzo d'Adda - 1^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2000-2006) + Italgem	€ 551.034,60
2002	M.S. Olona Pavese - Rifacimento delle paratoie, automazione dei meccanismi di manovra e consolidamento della traversa di Albuzzano in Provincia di Pavia	Regione Lombardia (PSR 2000-2006) + Comune Albuzzano	€ 335.028,35
2003	Rete Villorese - Zona di Monza - M.S. CAP Villorese 2° lotto dalla progr. Km. 52+000 alla progr. Km. 53+250 (Limbiate - Paderno Dugnano)	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 844.185,73
2003	M.S. Chiavica del Reale - Rifacimento e adeguamento protezione e comando sezione 1000 V	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 250.438,70
2003	M.S. Canali derivatori e diramatori - 3° lotto - Sistemazione scarico 22 di Corbetta	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 792.405,99
2003	Sistemazione Navigli Lombardi: programma di interventi finalizzati alla conservazione, tutela e messa in sicurezza delle sponde	Regione Lombardia	€ 900.231,95
2003	Rete Martesana - M.S. Conche di Cassano d'Adda e Bellinzago L.do	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 302.552,27
2003	Eventi alluvionali ottobre-novembre 2000: ripristino della Traversa in comune di Costa de' Nobili (PV)	Provincia di Pavia	€ 104.000,00
2003	Eventi alluvionali ottobre-novembre 2000: ripristino impianto idrovoro in località Chiavica del Reale in Comune di Chignolo Po	Provincia di Pavia	€ 181.662,34
2003	M.S. CAP Villorese - Rivestimento dalla progr. Km. 41+500 alla progr. Km. 46+500 nei Comuni di Lainate e Garbagnate M.se e Opere di completamento	Regione Lombardia	€ 4.747.604,59
2004	Fasce tampone boscate 1^ tranche	Regione Lombardia	€ 94.760,16



<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2004	Fasce tampone boscate 2^ tranche	Regione Lombardia	€ 38.392,38
2004	M.S. Deviatore Acque Alte - Pulizia e risezionamento fondo e sponde compreso il taglio piante sulle banchine nei comuni di S. Cristina e Bissone e Miradolo Terme	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 547.773,76
2004	M.S. Naviglio Martesana - Diaframma muro di sponda sx nei Comuni di Trezzo d'Adda e Vaprio d'Adda - 2° lotto	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 535.589,97
2004	M.S. Rivestimento CAP Villoresi Comuni di Monza e Brugherio dalla progr. Km. 67+500 alla progr. Km. 68+510	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 614.263,91
2004	Eventi alluvionali ottobre-novembre 2000: lavori di ripristino scogliera di valle in sponda sx del Fiume Ticino	Provincia di Varese	€ 78.630,19
2004	Manutenzione opere idrauliche sul canale Villoresi nei comuni di Settimo M.se, Pregnana M.se e Cornaredo	Regione Lombardia	€ 662.091,06
2004	M.S. tombature del CAP Villoresi in Comune di Garbagnate M.se alla progr. Km. 47+100, in Comune di Paderno Dugnano alla progr. Km. 53+764 e in Comune di Monza alla progr. Km. 61+638	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 155.516,03
2004	Intervento di un cantiere sperimentale per il recupero funzionale ed il completamento del restauro del manufatto della Conchetta del Naviglio di Pavia in Comune di Milano	Regione Lombardia	€ 716.007,72
2006	APM - Lavori di ripristino Torrente Bozzente in Comune di Nerviano; Roggia Moneta e alzaia Martesana in Comune di Bellinzago L.do; Torrente Trobbia in Comune di Bellinzago L.do	Provincia di Milano (L. 185/1992)	€ 151.204,02
2006	APV - Lavori di sistemazione dell'area adiacente la Traversa di Albuzzano in Comune di Cura Carpignano (PV)	Provincia di Pavia (L. 185/1992)	€ 24.988,87
2007	Realizzazione dei passaggi artificiali per pesci a servizio degli sbarramenti invalicabili sul fiume Ticino di Porto della Torre e Panperduto in territorio di Somma L.do - Opere a Panperduto	Regione Lombardia	€ 277.500,00
2007	Manutenzione straordinaria Conca di Inzago - Rifacimento e automazione delle paratoie di regolazione del Naviglio della Martesana	Regione Lombardia	€ 202.857,22



<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2007	Riqualificazione ambientale dei Navigli Lombardi ai fini della conservazione della fauna ittica	Regione Lombardia + Navigli Lombardi scarl	€ 207.453,26
2007	Rifacimento del rivestimento del fondo e delle sponde del CAP Villoresi nei comuni di Limbiate, Paderno Dugnano, Nova Milanese, Muggiò e Monza in Provincia di Milano	MAAF	€ 5.509.253,04
2008	Intervento di bacinizzazione del canale Villoresi al fine di fronteggiare la carenza di dotazione idrica	Regione Lombardia	€ 1.692.153,19
2008	Lavori di somma urgenza per la messa in sicurezza di un tratto di sponda dx del Naviglio Grande in località Pontevecchio di Magenta	Regione Lombardia	€ 101.928,37
2008	Rete dimostrativa sperimentale di colture agro-energetiche e di ottimizzazione delle risorse irrigue - Progetto "Goccia - Goccia"	ERSAF	€ 299.000,00
2009	Interventi di consolidamento delle sponde del Naviglio Grande	Regione Lombardia	€ 1.334.859,40
2009	Quadruplicamento linea ferroviaria Pioltello - Treviglio: convenzione per l'adeguamento, la gestione e manutenzione dell'attraversamento delle rogge Casati-Caldara e Tesorella	R.F.I.	€ 299.043,06
2009	Somma urgenza Martesana: messa in sicurezza di alcuni tratti di sponda SX del Naviglio Martesana rispettivamente nei comuni di Trezzo d'Adda, Vaprio d'Adda e Cassina de' Pecchi	Regione Lombardia	€ 86.869,44
2009	Network dei musei della civiltà idraulica: polo di Chignolo Po - Realizzazione museo della bonifica nella vecchia Chiavica del Reale	Regione Lombardia + Comune di Chignolo Po	€ 398.070,09
2009	Ristrutturazione alzaia Naviglio Martesana a Vaprio d'Adda	AIPO - Comune di Vaprio - Navigli Lombardi scarl - Velvis - Italgen	€ 2.720.000,00
2010	Sistemazione degli impianti di sollevamento del Cavetto Ricotti in Comune di Pieve Porto Morone e del Cavo Ravano in Comune di S. Zenone al Po	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 997.350,19
2010	Opere di rifacimento del rivestimento delle sponde e del fondo del CAP Villoresi fra le progr. Km. 23+800 e la progr. Km. 25+680 in Comune di Arconate - 2^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 928.814,18

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2010	Opere di rifacimento del rivestimento delle sponde e del fondo del CAP Villorese fra le progr. Km. 23+800 e la progr. Km. 25+680 in Comune di Arconate - 1^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.126.237,16
2010	Realizzazione di una rete di monitoraggio e telecontrollo del sistema idrico del compendio del Consorzio Est Ticino - Villorese ed automazione delle opere di derivazione e regolazione	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 386.359,68
2010	Risezionamento e ampliamento tratto di derivatore di Vittuone nei Comuni di Bareggio, Cisliano e Cusago - tratto a valle del CSNO - 2^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 746.084,28
2010	Risezionamento e ampliamento tratto di derivatore di Vittuone nei Comuni di Bareggio, Cisliano e Cusago - tratto a valle del CSNO - 1^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 743.053,45
2010	Realizzazione del canale di collegamento per la riattivazione del Canale diramatore 3/1 di Nova Milanese	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 538.882,92
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 2^ lotto: adeguamento Fosson Morto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.164.273,09
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 1^ lotto: sistemazione manufatto di scarico Naviglio di Bereguardo in Fosson Morto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.068.277,40
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 3^ lotto: adeguamento Fosson Morto e recapito in fiume Ticino	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 573.858,71
2010	Progetto di recupero di immobili da destinare ad ostelli in attuazione del programma "Nuova generazione di idee. Le politiche e le linee di intervento per i giovani di Regione Lombardia". Ostello del Panperduto	Regione Lombardia	€ 1.247.953,03
2010	RER - Accordo Parco del Grugnotorto - Realizzazione del collegamento con la riattivazione del canale 3/1 di Nova M.se nei Comuni di Nova M.se, Muggiò e Cinisello Balsamo	Parco del Grugnotorto	€ 220.140,24
2010	RER - Accordo Parco della Balossa - Riattivazione dei fontanili Nuovo e Novello tramite la rete irrigua del Consorzio ETVillorese	Parco della Balossa	€ -
2010	Realizzazione di una cassa di espansione del Torrente Trobbia in Comune di Bellinzago L.do 1^ lotto: ramo Masate	Regione Lombardia	€ 2.348.436,70



*[Handwritten signature]*

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2010	Valorizzazione turistica lungo l'itinerario Locarno - Milano - Venezia: museo delle acque italo-svizzeri: "IDROTOUR"	FESR + Cofinanziamento nazionale	€ 893.274,98
2010	Interventi di consolidamento del nodo idraulico delle Opere di Presa del CAP Villoresti sul fiume Ticino in località Panperduto in Comune di Somma L.do	Regione Lombardia + Enel Green Power + Navigli L.di scarl + MAAF	€ 9.767.047,12
2011	Lavori di manutenzione straordinaria delle Chiaviche del Reale vecchia e nuova nel Comune di Chignolo Po (PV)	AIPO	€ 142.503,98
2011	Convenzione per la realizzazione di interventi urgenti di consolidamento, ripristino e messa in sicurezza delle sponde del Naviglio Grande	Regione Lombardia	€ 1.219.252,60
2011	Interventi di messa in sicurezza del Naviglio Martesana in Comune di Trezzo sull'Adda tra le progr. Km. 0+140 e km. 0+249	Regione Lombardia	€ 1.121.366,44
2012	Rete ecologica di pianura nell'ambito dei territori agricoli delle Abbazie tra Parco del Ticino e Parco Agricolo Sud Milano: potenziamento e valorizzazione della rete delle marcite	Parco Agricolo Sud Milano - Parco del Ticino	€ 125.001,56
2012	Realizzazione di aree di esondazione controllata sui torrenti delle trobbie e affluenti in comune di Bellinzago Lombardo e altri - 2^ lotto: ramo Gessate	Regione Lombardia	€ 38.679,36
2012	Interventi di somma urgenza per il consolidamento, ripristino e la messa in sicurezza delle sponde del Naviglio Grande in comune di Cuggiono	Regione Lombardia	€ 200.000,00
2012	Convenzione per la progettazione e la realizzazione dell'intervento di ripristino della morfologia e dei valori paesaggistico ambientali del versante in frana in Somma Lombardo	Regione Lombardia	€ 129.231,90
2013	Progetto di adeguamento della rete di monitoraggio remota e di sviluppo di un sistema di supporto alle decisioni riguardanti il rischio idraulico sull'area Metropolitana Milanese	Regione Lombardia	€ 37.441,43
2013	Le connessioni ecologiche del Sistema Verde V'Arco Villoresti	Fondazione Cariplo	€ 138.785,67
2013	Azioni di sistema PIA Navigli	FESR	€ 378.780,17



<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V1b - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde del Naviglio Bereguardo funzionale alla fruizione ciclopedonale dell'alzaia e allo sviluppo della navigazione	FESR + Regione Lombardia + Navigli Lombardi scarl	€ 2.527.865,18
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V2a - Realizzazione di un centro per il recupero e la conservazione della fauna ittica dei Navigli nel casello della Conca del Dazione di Abbiategrasso: Lotto 1 ristrutturazione casello	FESR + Regione Lombardia	€ 478.425,37
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V2b - Realizzazione di un centro per il recupero e la conservazione della fauna ittica dei Navigli nel casello della Conca del Dazione di Abbiategrasso: Lotto 2 centro fauna ittica	FESR + Regione Lombardia	€ 118.911,27
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V2c - Realizzazione di un centro per il recupero e la conservazione della fauna ittica dei Navigli nel casello della Conca del Dazione di Abbiategrasso: Lotto 3 realizzazione di due ture mobili	FESR + Regione Lombardia	€ 397.097,76
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V3a - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde funzionale alla fruizione ciclopedonale delle alzaie e allo sviluppo della navigazione del Naviglio Pavese	FESR + Regione Lombardia	€ 500.242,14
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V4 - Museo ed Emeroteca delle Acque a Castano Primo	FESR	€ 392.292,05
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V5b + V6 - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde funzionale alla fruizione ciclopedonale delle alzaie e allo sviluppo della navigazione del Naviglio Martesana - Asta verticale	FESR + Regione Lombardia	€ 5.352.898,85
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V7 - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde funzionale alla fruizione ciclopedonale delle alzaie e allo sviluppo della navigazione del Naviglio Martesana - Asta orizzontale	FESR + Regione Lombardia	€ 3.782.743,88
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V5 - Segnaletica direzionale e posizionale lungo le alzaie per percorsi ciclopedonali	FESR + Navigli Lombardi scarl	€ 234.728,90
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V8 + V16 - Rinaturalizzazione e riqualificazione delle aree verdi pertinenti al Naviglio Grande del tratto da Abbiategrasso a Corsico	FESR	€ 615.156,52
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V11 - Ripristino della Conca di Navigazione sul Canale Villoresi (Maddalena 1) per lo sviluppo della navigazione turistica (Locarno-Venezia e Anello Verde Azzurro Expo)	FESR + Enel Green Power	€ 600.596,00
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V12 - Ripristino della Conca di Navigazione sul Canale Industriale (Maddalena 2) per lo sviluppo della navigazione turistica (Locarno-Venezia e Anello Verde Azzurro Expo)	FESR + Enel Green Power	€ 699.495,97

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V13 - Ristrutturazione del casello idraulico di Garbagnate-Groane come punto di servizio relativo alla fruizione del nodo di interscambio linea S5, Parco Groane e sorgente della Via d'Acqua Expo Sistema	FESR	€ 506.185,96
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V14 - Sistemazione del canale di accesso alla Conca Maddalena, mandracchio e ormeggi	FESR + Enel Green Power	€ 630.531,24
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V15 - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde del Naviglio Martesana funzionale alla fruizione ciclopedonale delle alzaie (interventi in Cernusco sul Naviglio)	FESR + Regione Lombardia	€ 576.317,13
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V17 - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde del Naviglio Bereguardo funzionale alla fruizione ciclopedonale delle alzaie	FESR + Regione Lombardia	€ 1.037.008,81
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V18a + V18c - Interventi per la navigazione Locarno-Milano-Venezia Lotto 1 ripristino Diga Poiret e lotto 3 tratta Panperduto-Abbiategrasso	FESR + Enel Green Power	€ 4.855.687,14
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V18b - Interventi per la navigazione Locarno-Milano-Venezia Lotto 2 conche di Turbigio e opere accessorie	FESR + Enel Green Power	€ 2.746.631,57
2013	Azioni di progetti nel Sistema Verde V'Arco Villoresi tra il Molgora e il Rio Vallone - Interventi locali funzionali al rafforzamento della matrice ambientale orientata al miglioramento degli habitat per anfibi e chiroterti	Fondazione Cariplo	€ 231.971,09
2013	Ripristino versante franato retrostante l'Ostello del Panperduto in comune di Somma L.do (VA)	Parco Lombardo della Valle del Ticino	€ 252.078,52
2014	Accordo di collaborazione tra RL e ETV per l'attuazione delle azioni relative agli accordi di programma per la realizzazione dei progetti di eccellenza per lo sviluppo e la promozione del sistema turistico nazionale	Finlombarda	€ 246.557,55
2014	Interventi per il consolidamento, il ripristino e la messa in sicurezza delle sponde del Naviglio Grande, del Naviglio Martesana e del Naviglio di Pavia nel biennio 2014-2015 in relazione all'aggiornamento della ricognizione delle criticità spondali dei Navigli lombardi	Regione Lombardia	€ 6.216.336,75
2014	Accordo di collaborazione tra RL e Consorzi di Bonifica per la costruzione di una base di conoscenza informatizzata comune propedeutica alla gestione dei corsi d'acqua e alla loro manutenzione	Regione Lombardia	€ -
2014	Convenzione tra RL e ETV per l'attuazione delle attività riguardanti l'implementazione di misure per la sicurezza e la vigilanza delle vie navigabili e la loro promozione e sviluppo anno 2014	Regione Lombardia	€ 47.060,74

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2014	DARDO Studio di fattibilità per la connessione idraulico-ecologica tra il canale Villoresi e il naviglio Grande nel Sistema Verde V'Arco Villoresi	Fondazione Cariplo	€ 87.657,36
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V19a - Valorizzazione delle connessioni turistiche lungo le alzaie dei Navigli Grande e Bereguardo per il miglioramento dell'accessibilità pedonale	FESR	€ 366.379,89
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V19b - Valorizzazione delle connessioni turistiche lungo le alzaie del Naviglio di Bereguardo per il miglioramento dell'accessibilità pedonale e ciclabile	FESR	€ 798.330,39
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V20 - Completamento del percorso fruitivo storico museale e della navigazione interna delle Dighe del Panperduto	FESR + Enel Green Power	€ 1.139.279,58
2015	Progetto "Brezza sull'Acqua: itinerario ciclo turistico lungo l'asta del Fiume Ticino" nell'ambito del bando promosso da Fondazione Cariplo "Brezza: piste cicloturistiche connesse a VENTO"	Fondazione Cariplo	€ 20.406,56
2015	Interventi sul Torrente Trobbia e Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 74.422,08
2015	Convenzione per l'aggiornamento studio di fattibilità ADBPO sul bacino del Torrente Molgora e progettazione preliminare vasca di laminazione prioritaria	Regione Lombardia	€ 3.657,94
2015	Convenzione per attività da svolgersi su parti del reticolo idrico principale e per la fruizione delle vie navigabili sel sistema dei Navigli milanese	Regione Lombardia	€ 27.089,19
2015	Interventi per il consolidamento, il ripristino e la messa in sicurezza delle sponde e per la navigabilità del Naviglio Grande, del Naviglio Martesana e del Naviglio di Pavia	Regione Lombardia	€ -
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per lo sviluppo del Master Plan V'Arco Villoresi	Parco Grugnotorto Villoresi	€ 7.459,08
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per la manutenzione della segnaletica principale del Parco	Parco Grugnotorto Villoresi	€ -
2016	Progetto Di.Fo.In.Fo - Connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese	Fondazione Cariplo	€ 34.862,95

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO</b>
2016	Progetto impianto Slalom Canoa/Kayak	Comune di Vimodrone	€ 19.968,36
2016	Convenzione per Progettazione sistema delle Trobbie - Realizzazione area esondazione controllata a Bellinzago	Regione Lombardia	€ -
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Area esondazione controllata piene torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 9.410,70
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Realizzazione nuovo scaricatore di emergenza Naviglio Martesana	Regione Lombardia	€ 32.260,24
2016	Convenzione per Studio di fattibilità - Mitigazione del rischio idraulico connesso con il Lambro Meridionale	Parco Grugnotorto Villorese	€ 25.598,04
2017	Progetto "Sul filo dell'acqua"	Fondazione Cariplo	€ 100,00
<b>TOTALE, di cui:</b>			<b>€ 110.626.434,27</b>
<b>su Beni Propri</b>			<b>€ 58.522.014,11</b>
<b>su Beni di Terzi</b>			<b>€ 52.104.420,16</b>



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2017

Allegato 5 - Contributi per lavori in concessione

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2017
2009	Quadruplicamento linea ferroviaria Pioltello - Treviglio: convenzione per l'adeguamento, la gestione e manutenzione dell'attraversamento delle rogge Casati-Caldara e Tesorella	R.F.I.	€ 27.150,94
2010	Realizzazione di una cassa di espansione del Torrente Trobbia in Comune di Bellinzago L.do 1^ lotto: ramo Masate	Regione Lombardia	€ 583.397,93
2010	Interventi di consolidamento del nodo idraulico delle Opere di Presa del CAP Villoresi sul fiume Ticino in località Panperduto in Comune di Somma L.do	Regione Lombardia + Enel Green Power + Navigli L.di scarl + MAAF	€ 1.974.294,35
2011	Lavori di manutenzione straordinaria delle Chiaviche del Reale vecchia e nuova nel Comune di Chignolo Po (PV)	AIPO	€ 200.000,00
2011	Ristrutturazione alzaia Naviglio Martesana a Varpio d'Adda	Regione Lombardia	€ 59.160,00
2012	Rete ecologica di pianura nell'ambito dei territori agricoli delle Abbazie tra Parco del Ticino e Parco Agricolo Sud Milano: potenziamento e valorizzazione della rete delle marcite	Parco Agricolo Sud Milano - Parco del Ticino	€ 21.928,38
2012	Realizzazione di aree di esondazione controllata sui torrenti delle trobbie e affluenti in comune di Bellinzago Lombardo e altri - 2^ lotto: ramo Gessate	Regione Lombardia	€ 1.350.000,00
2012	Convenzione per la progettazione e la realizzazione dell'intervento di ripristino della morfologia e dei valori paesaggistico ambientali del versante in frana in Somma Lombardo	Regione Lombardia	€ 287.839,00
2013	Progetto di adeguamento della rete di monitoraggio remota e di sviluppo di un sistema di supporto alle decisioni riguardanti il rischio idraulico sull'area Metropolitana Milanese	Regione Lombardia	€ 1.918,57
2013	Le connessioni ecologiche del Sistema Verde V'Arco Villoresi	Fondazione Cariplo	€ 6.000,00
2013	Azioni di progetti nel Sistema Verde V'Arco Villoresi tra il Molgora e il Rio Vallone - Interventi locali funzionali al rafforzamento della matrice ambientale orientata al miglioramento degli habitat per anfibi e chiroterri	Fondazione Cariplo	€ 83.000,00
2014	Accordo di collaborazione tra RL e ETV per l'attuazione delle azioni relative agli accordi di programma per la realizzazione dei progetti di eccellenza per lo sviluppo e la promozione del sistema turistico nazionale	Finlombarda	€ 155.054,12
2014	Interventi per il consolidamento, il ripristino e la messa in sicurezza delle sponde del Naviglio Grande, del Naviglio Martesana e del Naviglio di Pavia nel biennio 2014-2015 in relazione all'aggiornamento della ricognizione delle criticità spondali dei Navigli lombardi	Regione Lombardia	€ 933.273,93
2014	Accordo di collaborazione tra RL e Consorzi di Bonifica per la costruzione di una base di conoscenza informatizzata comune propedeutica alla gestione dei corsi d'acqua e alla loro manutenzione	Regione Lombardia	€ 1.866,48
2014	Convenzione tra RL e ETV per l'attuazione delle attività riguardanti l'implementazione di misure per la sicurezza e la vigilanza delle vie navigabili e la loro promozione e sviluppo anno 2014	Regione Lombardia	€ 3.778,91
2014	DARDO Studio di fattibilità per la connessione idraulico-ecologica tra il canale Villoresi e il naviglio Grande nel Sistema Verde V'Arco Villoresi	Fondazione Cariplo	€ 47.000,00
2015	Progetto "Brezza sull'Acqua: itinerario ciclo turistico lungo l'asta del Fiume Ticino" nell'ambito del bando promosso da Fondazione Cariplo "Brezza: piste cicloturistiche connesse a VENTO"	Fondazione Cariplo	€ 31.000,00



<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>CREDITO AL 31.12.2017</b>
2015	Interventi sul Torrente Trobbia e Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 100.000,00
2015	Convenzione per l'aggiornamento studio di fattibilità ADBPO sul bacino del Torrente Molgora e progettazione preliminare vasca di laminazione prioritaria	Regione Lombardia	€ 17.000,00
2015	Interventi per il consolidamento, il ripristino e la messa in sicurezza delle sponde e per la navigabilità del Naviglio Grande, del Naviglio Martesana e del Naviglio di Pavia	Regione Lombardia	€ 568.950,00
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per lo sviluppo del Master Plan V'Arco Villoresi	Parco Grugnotorto Villoresi	€ 14.102,00
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per la manutenzione della segnaletica principale del Parco	Parco Grugnotorto Villoresi	€ 9.200,00
2016	Progetto Di.Fo.In.Fo - Connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese	Fondazione Cariplo	€ 337.784,00
2016	Progetto impianto Slalom Canoa/Kayak	Comune di Vimodrone	€ 10.000,00
2016	Convenzione per Progettazione sistema delle Trobbie - Realizzazione area esondazione controllata a Bellinzago	Regione Lombardia	€ 65.500,00
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Area esondazione controllata piene torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 92.000,00
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Realizzazione nuovo scaricatore di emergenza Naviglio Martesana	Regione Lombardia	€ 17.388,18
2016	Convenzione per Studio di fattibilità - Mitigazione del rischio idraulico connesso con il Lambro Meridionale	Regione Lombardia	€ 20.000,00
2017	Progetto Sul filo dell'acqua in Lombardia	Fondazione Cariplo	€ 120.000,00
2017	Convenzione con Regione Lombardia per la progettazione e la realizzazione di aree di esondazione controllata sui torrenti delle Trobbie e affluenti in Comune di Bellinzago e altri	Regione Lombardia	€ 2.300.000,00
<b>TOTALE, di cui:</b>			<b>€ 9.438.586,79</b>
<b>su Beni Propri</b>			<b>€ 2.987.417,35</b>
<b>su Beni di Terzi</b>			<b>€ 6.451.169,44</b>



CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2017

Allegato 6 - Prospetto immobilizzazioni materiali

CATEGORIA	ATTIVITA'			PASSIVITA'			SALDO		
	AL 01.01.2017	VARIAZIONI	AL 31.12.2017	AL 01.01.2017	VARIAZIONI	AL 31.12.2017	AL 01.01.2017	VARIAZIONI	AL 31.12.2017
MEZZI D'OPERA	€ 1.432.812,69	€ 173.484,00	€ 1.606.296,69	€ 1.002.414,63	€ 68.876,80	€ 1.071.291,43	€ 430.398,06	€ 104.607,20	€ 535.005,26
AUTOVETTURE, MOTOVEICOLI	€ 102.680,59	€ 63.330,00	€ 166.010,59	€ 60.440,78	€ 29.411,18	€ 89.851,96	€ 42.239,81	€ 33.918,82	€ 76.158,63
OFFICINA DI MANUTENZIONE	€ 519.145,18	€ 15.801,94	€ 534.947,12	€ 367.876,24	€ 7.852,36	€ 375.728,60	€ 151.268,94	€ 7.949,58	€ 159.218,52
IMPIANTI E MACCHINARI	€ 3.036.790,97	€ -	€ 3.036.790,97	€ 268.993,49	€ 236.026,41	€ 505.019,90	€ 2.767.797,48	-€ 236.026,41	€ 2.531.771,07
MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	€ 213.836,09	€ 3.809,58	€ 217.645,67	€ 189.723,22	€ 4.512,47	€ 194.235,69	€ 24.112,87	-€ 702,89	€ 23.409,98
MOBILI E ARREDI	€ 78.324,80	€ 35.107,96	€ 113.432,76	€ 49.061,02	€ 4.841,00	€ 53.902,02	€ 29.263,78	€ 30.266,96	€ 59.530,74
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	€ 480.395,59	€ 1.469,32	€ 481.864,91	€ 454.855,25	€ 8.170,12	€ 463.025,37	€ 25.540,34	-€ 6.700,80	€ 18.839,54
MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	€ 1.557,33	€ -	€ 1.557,33	€ 1.462,10	€ 31,75	€ 1.493,85	€ 95,23	-€ 31,75	€ 63,48
ALTRI BENI MATERIALI	€ 172.969,84	€ 31.165,00	€ 204.134,84	€ 119.241,84	€ 9.208,65	€ 128.450,49	€ 53.728,00	€ 21.956,35	€ 75.684,35
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.038.513,08</b>	<b>€ 324.167,80</b>	<b>€ 6.362.680,88</b>	<b>€ 2.514.068,57</b>	<b>€ 368.930,74</b>	<b>€ 2.882.999,31</b>	<b>€ 3.524.444,51</b>	<b>-€ 44.762,94</b>	<b>€ 3.479.681,57</b>



**BILANCIO AL 31.12.2017**

**Allegato 7 - Rendiconto finanziario**

	31.12.2017
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:</b>	
Utile (perdita) d'esercizio	€ 412.319,71
Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:	
Ammortamenti netti	€ 875.661,26
T.F.R netto	€ 157.225,71
Accant. (utilizzo) fondi per rischi ed oneri	-€ 3.799.280,31
Accant. (utilizzo) voci di origine tributaria	
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 2.354.073,63</b>
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>	
Rimanenze	
Crediti	€ 2.926.383,16
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
Ratei e risconti attivi	€ 408.778,98
Fornitori	€ 55.191,79
Debiti diversi	€ 1.212.249,04
Ratei e risconti passivi	€ 377.193,96
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.979.796,93</b>
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>€ 2.625.723,30</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:</b>	
Incrementi di immobilizzazioni tecniche	-€ 505.801,71
Valore netto contabile cespiti alienati	€ -
Incrementi nelle attività immateriali	-€ 3.631.984,91
(incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-€ 997.997,94
(incremento) decremento attività finanziarie non immobilizzate	
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>-€ 5.135.784,56</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA:</b>	
assunzione (rimborso) di nuovi finanziamenti	-€ 338.611,17
Altre variazioni nei conti di patrimonio netto	€ 6.151.834,80
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>€ 5.813.223,63</b>
<b>INCREMENTO (DECR.) NEI CONTI CASSA E BANCHE</b>	<b>€ 3.303.162,37</b>
<b>CASSA E BANCHE ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 6.866.969,19</b>
<b>CASSA E BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 10.170.131,56</b>



## Relazione sulla gestione 2017

### **A- SINTESI DELLE PRINCIPALI ATTIVITA' SVOLTE NELL'ANNO**

La principale attività dell'ente nel corso del 2017, oltre al servizio irriguo, ha riguardato le manutenzioni della rete consortile, in cui sono state intensificate le opere di manutenzione ordinaria e straordinaria, e dei canali di nuova acquisizione per effetto delle deleghe regionali. Parallelamente gli uffici tecnici sono stati impegnati nelle azioni di studio e redazione del nuovo piano comprensoriale di bonifica e nelle attività di miglioramento delle condizioni di sicurezza del lavoro, con una profonda revisione dell'intera organizzazione del processo di gestione della sicurezza, comprese le attività di formazione del personale.

Tra le nuove funzioni che l'ente ha acquisito negli ultimi anni particolare attenzione è stata rivolta alla messa a punto delle centrali idroelettriche in servizio e nello sviluppo di nuovi progetti di sfruttamento dei salti sulla rete consortile. Allo stesso tempo sono state avviate le complesse attività delegate dalla regione in materia di difesa del suolo sui corsi d'acqua naturali. Di particolare importanza tutte le attività svolte per il complessivo affinamento degli strumenti di controllo sempre più efficiente ed efficace della risorsa acqua in linea con le nuove direttive comunitarie e disposizioni regionali in materia di uso e tutela delle acque.

Per la valorizzazione della rete e del territorio del comprensorio consortile si è proceduto al consolidamento delle attività di sviluppo e gestione della navigazione turistica e per la fruizione ciclopedonale delle alzaie lungo la rete consortile. Sono proseguite, inoltre, le attività tese a partecipare, con partner esteri e nazionali, a progetti di valorizzazione nell'ambito delle linee di intervento Interreg e su altre fonti di finanziamento. E', infine continuata la metodica individuazione e regolarizzazione delle interferenze esistenti con la rete consortile da parte dei grandi gestori di reti (Enel, Cap, Snam, ecc.) nonché il rinnovo di parecchie

concessioni scadute, che vedranno i loro effetti positivi sul bilancio sugli anni successivi.

Per affrontare efficacemente queste nuove sfide è stato fatto uno sforzo straordinario di adeguamento della struttura e delle competenze del Consorzio, attivando nuovi uffici, migliorando le competenze professionali, incrementando le ore di formazione specifica, e adeguando le procedure interne alle nuove, complesse, normative (anticorruzione, legge 231, adempimenti su trasparenza e privacy). Sono inoltre proseguite le attività per l'adeguamento del sistema informativo, con importanti interventi sull'Hardware e primi, significativi, interventi sui software gestionali.

Sono proseguite e si sono intensificate le attività per il consolidamento dei conti, per la riduzione delle morosità con recupero dei crediti in essere verso i consorziati nonché per limitare in futuro l'insorgere di tali sofferenze. Sono, infine, state adeguate le coperture assicurative, rinnovati i principali contratti di fornitura e servizi in un'ottica di miglioramento qualitativo e di efficienza della spesa.

#### **B- RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI**

Il Bilancio al 31/12/2017 che si porta in approvazione si chiude con un utile netto complessivo di € 412.319,71 risultante da un avanzo della gestione istituzionale di € 773.697,50 ed un disavanzo della gestione commerciale di € 361.377,79, il cui andamento negativo è stato influenzato principalmente per la riduzione delle entrate rispetto al 2016 determinatesi a causa di un grave guasto ad una delle centrali in servizio e per un trascinarsi di costi relativi alla passata Convenzione con Expo, i cui ricavi si erano invece manifestati per intero negli anni precedenti. Per ciò che concerne le centrali, tuttavia, è ragionevole che si verifichi nei prossimi esercizi un recupero almeno parziale del danno subito per effetto delle coperture assicurative e del ristoro dei danni subiti da parte dei fornitori (il fermo centrale è infatti stato dovuto a un difetto costruttivo imputabile ai fornitori). La gestione istituzionale ha, inoltre, scontato un accantonamento consistente (€ 200.000,00) per la ricostituzione parziale del fondo svalutazione crediti, utilizzato anche nel 2017 per l'accresciuta attività di verifica sui crediti inesigibili che è stata effettuata dagli uffici consortili. Anche in questo caso, tuttavia, alcune somme stralciate

saranno recuperate nel corso dei prossimi esercizi per effetto dell'emissione dei nuovi ruoli aggiornati con le variazioni intervenute nel 2017.

**C- DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO 2017**

L'utile di € 412.319,71 viene proposto sia destinato come segue:

- a) 150.319,71 a patrimonio netto
- b) 262.000,00 a copertura di maggiori spese da sostenere nel Bilancio di Previsione 2018.



## RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO 31.12.2017

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, e in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo, del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti dell'associazione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Ho svolto altresì il controllo contabile, ai sensi dell' art.37 D. Lgs 39/2010, del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017..

I controlli sono stati pianificati e svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di controllo contabile ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione sull'adeguatezza e sulla correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate.

A mio giudizio, il bilancio in esame, nel suo complesso, è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio di bonifica est Ticino Villoresi per l'esercizio chiuso al 31.12.2017 in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta in sede di controllo contabile, propongo al Consiglio di Amministrazione di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017 che nella parte quantitativa, dove le immobilizzazioni sono esposte al netto dei fondi ammortamento, viene riassunto nelle tabelle seguenti:



## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

Immobilizzazioni materiali – immateriali – finanziarie	€	118.612.027,86
Attivo circolante	€	26.159.647,85
Disponibilità liquide	€	10.170.131,56
Ratei e risconti attivi	€	172.639,27

TOTALE ATTIVITA' € 155.114.446,54

### PASSIVO

Patrimonio netto	€	134.978.897,13
Fondi rischi ed oneri	€	722.598,74
Trattamento di fine rapporto	€	3.762.292,93
Debiti	€	14.560.271,69
Ratei e risconti passivi	€	1.090.386,05

TOTALE PASSIVITA' E NETTO € 155.144.446,54

### CONTO ECONOMICO:

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

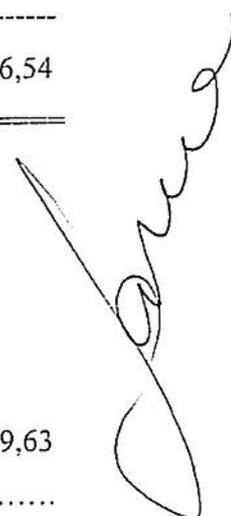
Ricavi delle vendite e prestazioni € 14.378.069,63

Totale valore della produzione € 14.378.069,63

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

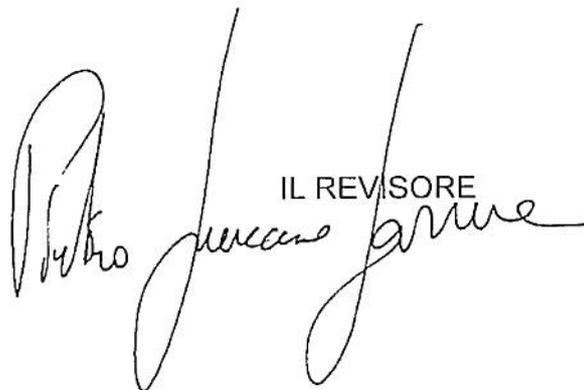
Acquisti di beni € 154.734,28

Servizi € 4.818.397,47



Costi per godimento beni di terzi	€	283.906,64
Costo personale	€	7.571.058,61
Ammortamenti e svalutazioni	€	1.040.979,42
Variazioni delle rimanenze	€	-
Oneri diversi di gestione	€	219.881,97
		.....
Totale costi della produzione	€	14.088.958,39
<i>Differenza tra valori e costi della produzione</i>	€	289.111,24
Gestione finanziaria	€	-151.947,48
Gestione straordinaria	€	449.915,35
Imposte	€	- 174.759,40
		.....
<b>UTILE D'ESERCIZIO ANNO 2017</b>	<b>€</b>	<b>412.319,71</b>

Garlasco, 20.06.2018


  
 IL REVISORE



Pareri e attestazioni sulla proposta di delibera avente oggetto:  
Approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2017.

**Unità organizzativa proponente**

Responsabile

D.A.A.G.R.

Dr. Massimo LAZZARINI

**Regolarità tecniche:**

**FAVOREVOLE**

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE TECNICO

IL DIRETTORE TUTELA E  
VALORIZZAZIONE

Ing. Mario FOSSATI

Dr. Roberto COPPOLA

**Regolarità contabile**

**FAVOREVOLE**

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dr. Massimo LAZZARINI

**Visto**

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE GENERALE

Arch. Laura BURZILLERI

**Attestazione controllo gestionale, finanziario e di legittimità**

(art. 82, c. 4, l.r. 31/2008)

**FAVOREVOLE**

Milano, 22 giugno 2018

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Dr. Pietro Francesco FARINA

**Attestazione di pubblicazione**

Si attesta che la presente delibera viene pubblicata dal  
all'albo pretorio per la durata di 8 giorni consecutivi

(art. 92, c. 8, l.r. 31/2008)

27 GIU 2018

IL CAPO SEGRETERIA ISTITUZIONALE

Gabriella BOCCALARI