

**DELIBERAZIONE DEL CDA N ° 30 DEL 30-06-2023**

<b>FOLLI ALESSANDRO</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>ARCARI MARCO</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>		<i>Assente</i>	X
<b>BIANCHI LUIGI</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>BONATI ANTONIO</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>CANEGRATI DAVIDE</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>CASTIGLIONI PIERLUIGI</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>CUCCHETTI GIOVANNI</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>GIOVESI GIULIO</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>NIDASIO GIOVANNI MARIA</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>ORLANDO MICHELE</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>PENATI LUIGI</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>PORTA DANIELE GIUSEPPE</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	
<b>ROTA ALESSANDRO</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>		<i>Assente</i>	X
<b>TACCHINI GIANLUIGI</b>	<b>Consigliere</b>	<i>Presente</i>	X	<i>Assente</i>	

Presenti n. 12, assenti n. 2

Oggetto: APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

## IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

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

### **VISTO**

- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 192 del 29 giugno 2022 relativa all'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2021 redatto secondo i principi della contabilità economico patrimoniale;

### **CONSIDERATO**

- che quanto approvato con la deliberazione di cui sopra diventa Bilancio di Apertura al 01.01.2022;
- la proposta del conto economico e dello stato patrimoniale predisposto dagli uffici consortili e relativi allegati;
- la nota integrativa al Bilancio chiuso al 31.12.2022, 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 31.12.2022, che allegata alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;
- la relazione del Revisore Legale al bilancio chiuso al 31.12.2022, che allegata alla presente deliberazione ne forma parte integrante e sostanziale;

### DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2022 con la relativa nota integrativa, la relazione gestionale e la relazione del Revisore Legale, che vengono allegati alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale.
2. Di dare mandato agli uffici consortili competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.

*Preso atto dei pareri sopra formulati;*

Con voti 12 favorevoli, 0 contrari, 0 Astenuti, resi come per legge.

**DELIBERA**

Di approvare la suindicata proposta.

Milano, 30-06-2023

**IL PRESIDENTE**

**Alessandro Folli**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

## **AREA SVILUPPO E GESTIONE RETE**

### **IL DIRIGENTE**

In ordine alle proprie competenze ed esaminata la proposta di delibera avente ad oggetto

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

Esprime Parere: **Favorevole**

Milano, lì 30-06-2023

### **IL DIRIGENTE**

**CHINAGLIA VALERIA**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

**IL DIRETTORE GENERALE**

In ordine alle proprie competenze ed esaminata la proposta di delibera avente ad oggetto  
APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

**APPONE**

IL PROPRIO VISTO

Milano, lì 30-06-2023

**IL DIRETTORE GENERALE**

**Valeria Chinaglia**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

## **AREA TECNICA**

### **IL DIRIGENTE**

In ordine alle proprie competenze ed esaminata la proposta di delibera avente ad oggetto

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

Esprime Parere: **Favorevole**

Milano, lì 30-06-2023

### **IL DIRIGENTE**

**BURCHIELLI STEFANO**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

## **AREA SVILUPPO E GESTIONE RETE**

### **IL DIRIGENTE**

In ordine alle proprie competenze ed esaminata la proposta di delibera avente ad oggetto

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

Esprime Parere: **Favorevole**

Milano, lì 30-06-2023

**IL DIRIGENTE**

**@CHINAGLIA VALERIA**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

**AREA AFFARI GENERALI E RISORSE**

**IL DIRIGENTE**

In ordine alle proprie competenze **propone** la delibera avente ad oggetto  
APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

Milano, lì 29-06-2023

**IL DIRIGENTE**

**MATTIAZZO LUCA**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*



**IL REVISORE LEGALE**

Ai sensi dell'art. 82 c.4 L.R. 31/2008 ed esaminata la proposta di deliberazione avente ad oggetto  
APPROVAZIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2022.

**ESPRIME PARERE**

**Favorevole**

Milano, li 30-06-2023

**IL REVISORE LEGALE  
Dott. Maurizio ZENONI**

*Atto firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente in materia*

## BILANCIO AL 31.12.2022

### STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	31/12/2022	31/12/2021
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>131.777.789,07</b>	<b>119.169.775,35</b>
Spese modifica statuto	-	-
Spese impianto	-	-
Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi (beni propri)	72.076.033,03	64.827.521,68
Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi (beni di terzi)	58.658.635,97	52.346.804,59
Spese capitalizzate rete e impianti propri	1.025.521,17	1.972.583,84
Software	10.532,66	15.799,00
Spese manutenzioni da ammortizzare	-	-
Costi di ricerca e sviluppo e pubblicità	-	-
Licenze	-	-
Diritti perpetui di servitù	7.066,24	7.066,24
Oneri Pluriennali	-	-
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>665.665,18</b>	<b>566.909,68</b>
Spese capitalizzate immobili di proprietà	665.665,18	566.909,68
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>9.259.024,99</b>	<b>9.561.943,17</b>
Fabbricati strumentali	7.763.279,78	8.054.077,17
Fabbricati non strumentali	730.500,21	753.093,00
Terreni strumentali	363.212,00	352.740,00
Terreni non strumentali	402.033,00	402.033,00
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>1.376.277,77</b>	<b>1.607.685,24</b>
Impianti e macchinari	1.376.277,77	1.607.685,24
Impianti cabina elettrica	-	-
<b>ATTREZZATURE DIVERSE</b>	<b>141.508,23</b>	<b>199.073,98</b>
Officina di manutenzione	141.508,23	199.073,98
<b>MOBILI E MACCHINE - ARREDI</b>	<b>137.871,99</b>	<b>162.792,79</b>
Mobili ed arredi d'ufficio	15.463,50	22.851,80
Mobili ed arredi	29.560,77	40.712,51
Macchine uff. ordinarie	-	-
Macchine uff. elettroniche	92.847,72	99.228,48
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>731.484,88</b>	<b>699.313,86</b>
Mezzi d'opera	635.257,91	614.743,11
Autoveicoli, motoveicoli e similari	63.257,47	38.601,06
Altri beni materiali	32.969,50	45.969,69
<b>IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI</b>	<b>255.432,06</b>	<b>306.319,72</b>
Immobilizzazioni materiali e immateriali in corso	255.432,06	306.319,72
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>4.771.781,93</b>	<b>4.519.536,91</b>
Fondi vincolati realizzazione Centrali (GSE)	4.183.781,93	3.931.536,91
Partecipazioni societarie	588.000,00	588.000,00
<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Rimanenze	-	-
<b>CREDITI VERSO CLIENTI - CONSORZIATI</b>	<b>8.526.343,11</b>	<b>7.992.664,56</b>
Crediti v/clienti	354.415,19	672.610,55
Crediti vs consorziati istituzionale	5.340.843,15	5.509.840,93
Crediti vs consorziati istituzionale da emettere	2.831.084,77	1.810.213,08
<b>ALTRI CREDITI GESTIONALI</b>	<b>219.297,90</b>	<b>56.974,53</b>
Clienti c/fatture da emettere	211.197,05	40.204,48
Clienti per affitti e diversi	8.100,85	16.770,05

	31/12/2022	31/12/2021
<b>ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI</b>	<b>71.586.345,62</b>	<b>32.060.475,12</b>
Crediti per contributi conv. Enti Pubblici	193.944,40	48.886,60
Crediti conv. Enel	946.613,52	898.199,96
Contributi vari	452,99	452,99
Crediti su fondi vincolati destinati da terzi	65.689.470,11	27.221.660,96
Contributi per lavori di somma urgenza	21.965,35	21.965,35
Crediti v/dipendenti	3.922,61	3.521,71
Crediti v/istituti di previdenza	-	90.532,06
Crediti per cauzioni	67.707,52	67.707,52
Crediti VS ENPAIA TFR	3.322.028,28	3.169.941,73
Crediti vs fornitori per N.A. da ricevere	-	-
Anticipazioni a fornitori	-	-
Anticipazioni a dipendenti	-	-
Anticipazioni ad altri soggetti	253.905,67	253.905,67
Anticipi a terzi	723.733,26	228.042,89
Anticipazioni varie	295.205,93	-
Anticipo per spese contrattuali	3.695,18	3.695,18
Anticipi per fondi spese economici	19.053,94	18.686,44
Crediti diversi	1.895,56	-
Crediti vs autonomie	42.751,30	33.276,06
Ritenuta su interessi attivi	-	-
Finanziamento v/società partecipate	-	-
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>205.055,11</b>	<b>195.264,03</b>
Crediti v/erario per acconti imposte	23.492,41	-
Acconti IRES	36.729,00	48.274,00
Erario c/IVA	30.620,54	75.121,17
IVA credito compensazione	75.121,17	-
Anticipi per credito IVA	-	-
IVA c/Split Payment	2.395,85	-
IRES	15.565,06	40.749,06
Crediti IRES verso commerciale	-	-
Altre ritenute	-	-
Altri crediti v/erario	21.131,08	31.119,80
<b>PARTECIPAZIONI NON IMMOBILIZZATE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Titoli del debito pubblico	-	-
Partecipazioni societarie	-	-
Obbligazioni ed altri titoli	-	-
Rimanenze finali gestione titoli	-	-
<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>37.086.093,60</b>	<b>43.053.611,54</b>
C/C bancari	37.050.358,86	43.030.125,50
C/C postale	35.734,74	23.486,04
<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>13.130,60</b>	<b>13.498,10</b>
Cassa	13.130,60	13.498,10
Valori bollati	-	-
<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ratei attivi su affitti	-	-
Ratei attivi su interessi attivi	-	-
Ratei attivi diversi	-	-
<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>146.490,69</b>	<b>99.114,91</b>
Risconti attivi diversi	253,33	253,33
Risconti attivi	146.237,36	98.861,58
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>266.899.592,73</b>	<b>220.264.953,49</b>

**BILANCIO AL 31.12.2022**

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PATRIMONIO NETTO:</b>	<b>248.068.017,46</b>	<b>200.572.007,37</b>
<b>I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE:</b>	<b>11.052.527,21</b>	<b>11.052.527,21</b>
Fondo di dotazione	11.052.527,21	11.052.527,21
<b>II - PATRIMONIO VINCOLATO:</b>	<b>223.712.223,45</b>	<b>178.075.744,82</b>
Riserve	-	-
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	4.584.310,28	4.764.241,65
Fondi vincolati destinati da terzi ( beni propri)	105.032.542,13	83.912.862,13
Fondi vincolati destinati da terzi (beni di terzi)	114.095.371,04	89.398.641,04
<b>III - PATRIMONIO LIBERO:</b>	<b>13.303.266,80</b>	<b>11.443.735,34</b>
Risultato gestionale esercizio in corso	2.659.531,46	1.165.511,52
Risultato gestionale da esercizi precedenti	10.485.662,07	10.120.150,55
Altre riserve straordinarie	158.073,27	158.073,27
Immobilizzazioni donate	-	-
<b>FONDI DIVERSI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Fondi diversi	-	-
<b>FONDI PER ONERI DIFFERITI</b>	<b>1.635.343,40</b>	<b>1.136.523,16</b>
F.do premio dipendenti	1.635.343,40	1.136.523,16
Fondo imposte future	-	-
Altri fondi	-	-
<b>ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI</b>	<b>30.818,55</b>	<b>30.818,55</b>
Fondo rischi per controversie legali	-	-
Fondo rischi diversi	30.818,55	30.818,55
<b>FONDO TFR DIPENDENTI</b>	<b>3.739.088,55</b>	<b>3.595.752,38</b>
TFR dipendenti	3.458.158,63	3.250.940,66
TFR operai ex art. 152 CCNL	280.929,92	344.811,72
<b>DEBITI VERSO BANCHE</b>	<b>2.293.710,38</b>	<b>4.263.188,71</b>
Mutuo a breve	-	-
Mutuo a medio lungo	2.293.710,38	4.263.188,71
<b>MUTUI E FINANZIAMENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Mutuo PASSIVO	-	-
<b>ACCONTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Clients c/anticipi	-	-
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>2.157.742,88</b>	<b>1.805.482,71</b>
Debiti v/fornitori comm.li	224.116,94	215.467,95
Debiti v/fornitori istituzionali	1.933.625,94	1.590.014,76
<b>DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>587.160,74</b>	<b>937.166,47</b>
Fornitori c/fatture da ricevere	587.160,74	937.166,47
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>464.100,68</b>	<b>362.645,99</b>
IVA su vendite	1.617,87	-
IVA su corrispettivi	-	-
IVA c/Erario	-	-
IVA c/Split Payment	99.518,92	95.338,19
Debiti per imposte e tasse su immobili e patrimonio	62.416,95	41.907,65
Erario IRPEF dipendenti	153.006,05	122.163,69
Erario IRPEF autonomi	4.695,00	546,00
Debito IRES vs istituzionale	-	-
IRES	90.000,00	50.000,00
IRAP	52.845,89	52.690,46

	31/12/2022	31/12/2021
<b>DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>582.316,98</b>	<b>683.896,49</b>
Debiti x contributi previdenziali	581.900,41	683.788,04
Debiti v/Fondo Integrativo Sanitario (FIS)	416,57	108,45
Debiti v/ Previdenza complementare	-	-
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>6.130.697,54</b>	<b>5.475.500,25</b>
Debiti v/sindacati	439,84	19,60
Dipendenti c/arrotondamenti	-	-
Debiti v/personale	219.892,44	106.118,00
Dipendenti c/ferie, lavoro straordinario e produttività	-	-
Debiti v/consorzati	62.313,58	62.313,58
Collaboratori c/compensi	-	-
Debiti per compensi amministratori	2.411,81	-
Affitti passivi	51.600,00	74.039,72
Elezioni consortili	-	-
Debiti v/legali e notari	241.472,32	140.483,84
Debiti v/banche ed esattori	441.863,49	264.191,02
Pensioni a carico Consorzio	-	-
Debiti collegati alle autonomie	-	10,95
Depositi per anticipi spese contrattuali	77.347,13	77.347,13
Anticipi da terzi	584.222,14	87.442,47
Anticipazioni da Provincia di Milano per Metrotranvia	-	-
Anticipazioni varie	-	852.548,19
ANAS	3.241.194,70	3.241.194,70
Altri debiti	569.791,05	569.791,05
Anticipazioni convenzioni sottoscritte con soggetti terzi	638.149,04	-
Debiti verso Comune di Milano	-	-
<b>ALTRI DEBITI ATT. CONNESSA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Debiti diversi	-	-
IVA C/ vendite a.a.	-	-
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>267.207,00</b>	<b>282.039,80</b>
Debiti x depositi cauzionali	267.207,00	282.039,80
<b>DEBITI PER LOCAZIONI ATTIVE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Depositi per locazioni attive	-	-
<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>19.902,37</b>	<b>22.659,56</b>
Ratei passivi diversi	19.902,37	22.659,56
<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>923.486,20</b>	<b>1.097.272,05</b>
Risconti passivi su interessi attivi	-	-
Risconti passivi diversi	923.486,20	1.097.272,05
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>266.899.592,73</b>	<b>220.264.953,49</b>
<b>DIFFERENZA ATTIVITA' - PASSIVITA'</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2022  
- COMPLETO -

Oneri	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021	Proventi	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	212.631,37	239.048,51	1.1) Da acquedotti	3.910.322,38	3.820.104,97
1.2) Servizi	4.058.863,80	4.779.843,33	1.2) Da acqua comune	3.661.791,98	3.454.902,77
1.3) Godimento beni di terzi	334.575,65	329.402,08	1.3) Da acqua extra-irrigua	402.215,82	392.407,06
1.4) Personale	8.073.011,19	7.921.468,67	1.4) Da terreni e bonifica	4.187.106,32	4.092.774,67
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	1.417.931,55	1.219.404,51	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.237.395,07	3.041.729,25
1.6) Oneri diversi di gestione	255.241,40	158.971,73	1.6) Da altri contributi	1.116.052,44	1.161.763,09
			1.7) Altri proventi	41.423,62	41.836,86
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.352.254,96</b>	<b>14.648.138,83</b>	<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.556.307,63</b>	<b>16.005.518,67</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	392,76	44.611,28	3.1) Da corrispettivi prestazioni	143.180,53	114.755,24
3.2) Servizi	392.856,30	520.540,70	3.2) Da corrispettivi delle vendite	411.106,13	673.008,26
3.3) Godimento beni di terzi	4.003,24	2.824,95	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	232.083,84	265.879,49	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	341.528,54	323.654,27	3.5) Altri proventi e ricavi	395,19	-
3.6) Oneri diversi di gestione	2.901,88	4.169,11		-	-
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>973.766,56</b>	<b>1.161.679,80</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>554.681,85</b>	<b>787.763,50</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	100,01	99,94	4.1) Da rapporti bancari	79.041,13	1.227,05
4.2) Su prestiti	117.561,70	121.277,35	4.2) Da altri investimenti finanziari	214.594,20	17.469,09
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	480.021,04	220.680,86	4.5) Proventi straordinari	1.414.257,46	670.375,53
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>597.682,75</b>	<b>342.058,15</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>1.707.892,79</b>	<b>689.071,67</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	235.646,54	164.965,54			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>235.646,54</b>	<b>164.965,54</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>16.159.350,81</b>	<b>16.316.842,32</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>18.818.882,27</b>	<b>17.482.353,84</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>2.659.531,46</b>	<b>1.165.511,52</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2022  
- ISTITUZIONALE -

Oneri	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021	Proventi	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	212.631,37	239.048,51	1.1) Da acquedotti	3.910.322,38	3.820.104,97
1.2) Servizi	4.058.863,80	4.779.843,33	1.2) Da acqua comune	3.661.791,98	3.454.902,77
1.3) Godimento beni di terzi	334.575,65	329.402,08	1.3) Da acqua extra-irrigua	402.215,82	392.407,06
1.4) Personale	8.073.011,19	7.921.468,67	1.4) Da terreni e bonifica	4.187.106,32	4.092.774,67
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	1.417.931,55	1.219.404,51	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.237.395,07	3.041.729,25
1.6) Oneri diversi di gestione	255.241,40	158.971,73	1.6) Da altri contributi	1.116.052,44	1.161.763,09
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.352.254,96</b>	<b>14.648.138,83</b>	1.7) Altri proventi	41.423,62	41.836,86
			<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.556.307,63</b>	<b>16.005.518,67</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 delle vendite	-	-
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 Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale Oneri 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	78.887,55	1.227,05
4.2) Su prestiti	26.253,11	34.557,23	4.2) Da altri investimenti finanziari	214.594,20	17.469,09
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	470.762,05	205.184,14	4.5) Proventi straordinari	1.289.994,44	382.956,32
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>497.015,16</b>	<b>239.741,37</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>1.583.476,19</b>	<b>401.652,46</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	229.773,44	164.965,54			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>229.773,44</b>	<b>164.965,54</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>15.079.043,56</b>	<b>15.052.845,74</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>18.139.783,82</b>	<b>16.407.171,13</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>3.060.740,26</b>	<b>1.354.325,39</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2022  
- COMMERCIALE -

Oneri	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021	Proventi	Dati in euro 31/12/2022	Dati in euro 31/12/2021
<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 accantonamenti	-	-	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	392,76	44.611,28	3.1) Da corrispettivi prestazioni	143.180,53	114.755,24
3.2) Servizi	392.856,30	520.540,70	3.2) Da corrispettivi delle vendite	411.106,13	673.008,26
3.3) Godimento beni di terzi	4.003,24	2.824,95	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	232.083,84	265.879,49	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	341.528,54	323.654,27	3.5) Altri proventi e ricavi	395,19	-
3.6) Oneri diversi di gestione	2.901,88	4.169,11			
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>973.766,56</b>	<b>1.161.679,80</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>554.681,85</b>	<b>787.763,50</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	100,01	99,94	4.1) Da rapporti bancari	153,58	-
4.2) Su prestiti	91.308,59	86.720,12	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	9.258,99	15.496,72	4.5) Proventi straordinari	124.263,02	287.419,21
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>100.667,59</b>	<b>102.316,78</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>124.416,60</b>	<b>287.419,21</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	5.873,10	-			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>5.873,10</b>	<b>-</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>1.080.307,25</b>	<b>1.263.996,58</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>679.098,45</b>	<b>1.075.182,71</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>401.208,80</b>	<b>188.813,87</b>



# **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2022**

## **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 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 a partire dall'esercizio 2014.

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

### 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;

- esercizio e manutenzione di corsi d'acqua naturali e artificiali a fini di bonifica;
- esercizio, vigilanza e controllo di canali per la navigazione turistica interna.

#### Attività accessorie

Trattasi di attività commerciale, legata principalmente alla produzione idroelettrica delle quattro centrali idroelettriche realizzate dal Consorzio a Monza, oltre che alla gestione del sito espositivo ex Expo, in capo alla nuova società Arexpo, e di convenzioni con soggetti terzi ed enti territoriali.

#### **Contenuto e forma del Bilancio al 31 Dicembre 2022**

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 sulla gestione 2022 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. Lo schema dello Stato Patrimoniale viene presentato nella sua globalità con lo scopo di illustrare la gestione patrimoniale del Consorzio nella sua interezza, essendo il patrimonio consortile indivisibile. Ne deriva un'agevolazione nella gestione contabile, in modo da poter intervenire in maniera disgiunta sia nelle operazioni relative alla specifica attività istituzionale, alla peculiare - per motivi fiscali - natura commerciale, che nelle operazioni di natura promiscua.

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 fondi vincolati destinati da terzi
- Allegato 5 Crediti su fondi vincolati destinati da terzi
- 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*

Si 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.

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.

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%

#### *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 RISCONTI*

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 31.12.2022 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'

#### **A. IMMOBILIZZAZIONI**

##### **A1. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

*(Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi; Spese capitalizzate rete e impianti propri; Software; Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità)*

<b>Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 126.436.470,03	€ 7.266.694,68	€ 119.169.775,35
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 140.222.785,24</b>	<b>€ 8.444.996,17</b>	<b>€ 131.777.789,07</b>
Variazioni	€ 13.786.315,21	€ 1.178.301,49	€ 12.608.013,72

In tale ambito trovano collocazione i costi riferiti alla manutenzione straordinaria sui beni propri ed in concessione (canali e opere idrauliche) 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 rispetto al 2021 si riferiscono, principalmente, alla contabilizzazione delle immobilizzazioni in corso relative ai lavori sia finanziati da terzi che realizzati con risorse proprie.

##### **A2. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:**

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

<b>Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 20.945.523,26	€ 8.147.804,54	€ 12.797.718,72
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 20.355.255,66</b>	<b>€ 8.043.422,62</b>	<b>€ 12.311.833,04</b>
Variazioni	-€ 590.267,60	-€ 104.381,92	-€ 485.885,68

Delle acquisizioni intervenute nell'anno 2022 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 proprietà</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 2.641.024,71	€ 2.074.115,03	€ 566.909,68
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.764.469,08</b>	<b>€ 2.098.803,90</b>	<b>€ 665.665,18</b>
Variazioni	€ 123.444,37	€ 24.688,87	€ 98.755,50

La voce comprende, al suo valore storico, le spese capitalizzate per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà consortile e, in particolare, gli interventi di sistemazione degli uffici consortili mediante utilizzo del fondo stanziato nel passivo.

<b>Terreni e fabbricati</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 11.201.112,44	€ 1.639.169,27	€ 9.561.943,17
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 11.211.584,44</b>	<b>€ 1.952.559,45</b>	<b>€ 9.259.024,99</b>
Variazioni	€ 10.472,00	€ 313.390,18	-€ 302.918,18

L'incremento nel valore storico è relativo all'acquisizione al patrimonio immobiliare consortile di alcuni terreni nei comuni di Pessano con Bornago e Caponago a seguito di procedure di esproprio per pubblica utilità.



<b>Impianti e macchinari</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 3.062.010,52	€ 1.454.325,28	€ 1.607.685,24
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 3.031.293,57</b>	<b>€ 1.655.015,80</b>	<b>€ 1.376.277,77</b>
Variazioni	-€ 30.716,95	€ 200.690,52	-€ 231.407,47

<b>Attrezzature diverse</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 643.706,10	€ 444.632,12	€ 199.073,98
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 352.087,60</b>	<b>€ 210.579,37</b>	<b>€ 141.508,23</b>
Variazioni	-€ 291.618,50	-€ 234.052,75	-€ 57.565,75

<b>Mobili e macchine</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 990.973,99	€ 828.181,20	€ 162.792,79
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 581.098,41</b>	<b>€ 443.226,42</b>	<b>€ 137.871,99</b>
Variazioni	-€ 409.875,58	-€ 384.954,78	-€ 24.920,80

<b>Altri beni materiali</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 2.406.695,50	€ 1.707.381,64	€ 699.313,86
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.414.722,56</b>	<b>€ 1.683.237,68</b>	<b>€ 731.484,88</b>
Variazioni	€ 8.027,06	-€ 24.143,96	€ 32.171,02

Nel corso del 2022 si è dato corso ad una revisione generale dell'inventario dei beni mobili consortili. Il Consorzio ha affidato alla società Censit srl – azienda specializzata in questo tipo di attività – il servizio di realizzazione dell'inventario fisico dei cespiti e della sua riconciliazione fisico – contabile. L'esito dell'incarico affidato ha consentito agli uffici consortili di aggiornare l'inventario fisico dei beni mobili a cespiti e, conseguentemente, procedere con la revisione dei valori contabili presenti a patrimonio. I valori esposti al 31.12.2022 tengono conto di questa procedura straordinaria, oltre che del normale processo di ammortamento.

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

Categoria di immobilizzo	Valore storico	Ammortamento	Grado Ammortamento
Terreni e fabbricati	11.211.584,44	1.952.559,45	<b>17,42%</b>
Spese capitalizzate immobili	2.764.469,08	2.098.803,90	<b>75,92%</b>
Impianti e macchinari	3.031.293,57	1.655.015,80	<b>54,93%</b>
Attrezzature diverse	352.087,60	210.579,37	<b>59,81%</b>
Mobili e macchine	581.098,41	443.226,42	<b>76,27%</b>
Altri beni	2.414.722,56	1.683.237,68	<b>69,71%</b>
	<b>20.355.255,66</b>	<b>8.043.422,62</b>	

### A3. ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO D'OPERA

Immobilizzazioni in corso	Valore storico
Saldo al 31/12/2021	€ 306.319,72
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 255.432,06</b>
Variazioni	-€ 50.887,66

Tale variazione deriva principalmente dalla contabilizzazione delle spese sostenute per la manutenzione straordinaria delle sedi consortili e della rete, interventi in corso di esecuzione che verranno capitalizzati una volta conclusi.

### A4. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Immobilizzazioni finanziarie	Valore storico
Saldo al 31/12/2021	€ 4.519.536,91
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 4.771.781,93</b>
Variazioni	€ 252.245,02

La somma a bilancio è composta:

- Per € 588.000,00 dalla quota di partecipazione del Consorzio nella società EGPV;
- Per € 4.183.781,93 dall'iscrizione del fondo vincolato (conto corrente bancario) relativo al finanziamento ottenuto per la realizzazione delle n. 4 centrali idroelettriche a Monza. Su tale conto transitano tutte le operazioni finanziarie in entrata e in uscita con il G.S.E. fino alla completa estinzione del debito con la Banca.

## **B. ATTIVO CIRCOLANTE**

### **B1. CREDITI**

Clienti/consorziati + altri crediti (saldo lordo)	€ 83.178.286,30
Fondo svalutazione Crediti	€ 2.846.299,67
	-----
Clienti/consorziati + altri crediti (saldo netto)	€ 80.331.986,63
	=====

Nel dettaglio che segue la composizione dei crediti:

#### *B.1.1. CREDITI VERSO CONSORZIATI/CLIENTI/CONCESSIONARI*

<b>Crediti verso Clienti/Consorziati</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 10.375.257,49	€ 2.325.618,40	€ 8.049.639,09
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 11.591.940,68</b>	<b>€ 2.846.299,67</b>	<b>€ 8.745.641,01</b>
Variazioni	€ 1.216.683,19	€ 520.681,27	€ 696.001,92

Il saldo al 31.12.2022 (valore netto) è composto da crediti vs clienti commerciali per € 279.447,91; crediti vs clienti commerciali per fatture da emettere per € 139.959,59; crediti vs clienti istituzionali per € 74.967,28; crediti vs consorziati per contributi emessi (ruoli e concessioni) per € 5.340.843,15; crediti vs consorziati per contributi da emettere per € 2.831.084,77; crediti vs clienti istituzionali da emettere per € 71.237,46; affitti attivi per € 8.100,85.

### B.1.2. ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI

Altri crediti non immobilizzati	Valore storico	Fondo Amm.to	Valore Netto
Saldo al 31/12/2020	€ 32.060.475,12	€ -	€ 32.060.475,12
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 71.586.345,62</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 71.586.345,62</b>
Variazioni	€ 39.525.870,50	€ -	€ 39.525.870,50

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

Altri crediti non immobilizzati	31/12/2022
Crediti per contributi convenzioni Enti Pubblici	€ 193.944,40
Crediti convenzione ENEL	€ 946.613,52
Contributi vari	€ 452,99
Crediti su fondi vincolati destinati da terzi	€ 65.689.470,11
Contributi per lavori di somma urgenza	€ 21.965,35
Crediti verso dipendenti	€ 3.922,61
Crediti per cauzioni	€ 67.707,52
Crediti verso ENPAIA per TFR dipendenti	€ 3.322.028,28
Anticipazioni ad altri soggetti	€ 253.905,67
Anticipazioni a terzi	€ 723.733,26
Anticipazioni varie	€ 295.205,93
Anticipo per spese contrattuali	€ 3.695,18
Anticipi per fondi spese economiche	€ 19.053,94
Crediti diversi	€ 1.895,56
Crediti verso Autonomie (Cavetto Ricotti)	€ 42.751,30
<b>Totale</b>	<b>€ 71.586.345,62</b>

I Crediti su fondi vincolati destinati da terzi sono i crediti vantati presso gli Enti finanziatori per l'esecuzione di lavori in concessione o altre attività finanziate.

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

### B.1.3. UTILIZZO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Perseguendo la politica di revisione dei crediti iscritti a patrimonio iniziata nel 2017 anche nell'anno in corso sono stati verificati i crediti esistenti in base alla loro esigibilità effettiva residua. Tale revisione ha determinato la necessità di movimentare il Fondo Svalutazione Crediti come segue:

<b>Fondo svalutazione crediti</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 2.325.618,40
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.846.299,67</b>
Variazioni	€ 520.681,27

In fase di rendiconto, si è dato corso alla cancellazione di crediti inesigibili per contributi consortili per € 254.574,73. Tale somma corrisponde ai crediti ormai caduti in prescrizione e la cui esigibilità residua è pressoché nulla.

Il fondo è stato incrementato:

- della quota di accantonamento annua, per € 375.256,00, in conformità ai principi contabili e corrispondente a circa il 5% dei crediti accertati
- di un ulteriore accantonamento per € 200.000,00 quale quota prudenziale per far fronte a verosimili mancati incassi di crediti relativi a contributi consortili. Tale importo corrisponde a quota parte delle sopravvenienze attive derivanti da contributi da pozzi pubblici arretrati accertati nel corso del 2022
- per € 200.000,00 corrispondente alla quota dell'utile di esercizio 2021 così come destinato dal CdA in sede di approvazione del Rendiconto 2021

## **B2. CREDITI VERSO L'ERARIO**

<b>Crediti verso Erario</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 195.264,03
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 205.055,11</b>
Variazioni	€ 9.791,08

Sono costituiti da:

<b>Crediti verso Erario</b>	<b>31/12/2022</b>	
IRES	€	15.565,06
Acconti IRES	€	36.729,00
Erario conto IVA	€	30.620,54
IVA credito compens.ne	€	75.121,17
IVA c/Split Payment	€	2.395,85
Crediti per imposte anticipate	€	23.492,41
Altri crediti verso Erario	€	21.131,08
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>205.055,11</b>

### **B.3. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

<b>Disponibilità liquide</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	43.067.109,64
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>37.099.224,20</b>
Variazioni	-€	5.967.885,44

Per procedere ad un ammodernamento delle procedure interne legate a pagamenti e incassi e per far fronte alle esigenze tecniche legate all'insorgere dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, il Comitato Esecutivo, con deliberazione n. 191 del 15 Aprile 2020, ha approvato l'avvio del remote banking. L'introduzione di questo servizio online ha portato alla necessità di utilizzare, in aggiunta al conto corrente bancario n. 450494 (ex "tesoreria"), un conto corrente ordinario (n. 5416). Pertanto, così come per l'esercizio 2021, il saldo al 31.12.2022 delle disponibilità liquide è composto dalla somma dei saldi dei succitati conti correnti bancari e dal saldo a fine esercizio del conto corrente postale consortile, oltre che dal saldo in contanti risultante dalla gestione della cassa economale (vedasi allegato 7).

### **C. RATEI E RISCONTI ATTIVI**

<b>Ratei e risconti attivi</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	99.114,91
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>146.490,69</b>
Variazioni	€	47.375,78

Trattasi, essenzialmente, di risconti attivi relativi a costi anticipati nel 2022, ma riferiti al 2023.

## **PASSIVITA'**

### **A. PATRIMONIO NETTO**

Vista 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 31/12/2021	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2022
<b>Fondo di dotazione</b>	€ 11.052.527,21	€ -	€ -	€ 11.052.527,21
PATRIMONIO LIBERO:				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 1.165.511,52	€ 2.659.531,46	€ 1.165.511,52	€ 2.659.531,46
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	€ 10.120.150,55	€ 1.165.511,52	€ 800.000,00	€ 10.485.662,07
3) Altre riserve straordinarie	€ 158.073,27	€ -	€ -	€ 158.073,27
4) Immobilizzazioni donate	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Patrimonio libero</b>	€ 11.443.735,34	€ 3.825.042,98	€ 1.965.511,52	€ 13.303.266,80
PATRIMONIO VINCOLATO:				
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€ 4.764.241,65	€ 600.000,00	€ 779.931,37	€ 4.584.310,28
2) Contributi da terzi in c/capitale (Beni propri)	€ 83.912.862,13	€ 21.119.680,00	€ -	€ 105.032.542,13
3) Contributi da terzi in c/capitale (Beni di terzi)	€ 89.398.641,04	€ 24.696.730,00	€ -	€ 114.095.371,04
<b>Totale Patrimonio vincolato</b>	€ 178.075.744,82	€ 46.416.410,00	€ 779.931,37	€ 223.712.223,45
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	€ 200.572.007,37	€ 50.241.452,98	€ 2.745.442,89	€ 248.068.017,46

A supporto del prospetto rileviamo che:

Il **"Fondo di dotazione dell'Ente"** è di € 11.052.527,21: tale valore è il risultato della differenza tra le attività e le passività dell'Ente.

Il **"Patrimonio libero"**, che al 31.12.2022 è pari ad € 13.303.266,80 è il risultato economico gestionale del 2022 e degli esercizi precedenti. L'importo recepisce, inoltre, le destinazioni degli utili così come deliberati dal Consiglio di Amministrazione consortile.

Nella voce **"Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali"** rientrano gli accantonamenti deliberati dagli Organi Istituzionali mediante destinazione degli utili/avanzi d'amministrazione di anni passati a copertura di futuri oneri diversi, nonché il loro utilizzo.

I "Contributi vincolati destinati da terzi", che al 31.12.2022 risultano pari a € 219.127.913,17, 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.

## B. ALTRI FONDI

<b>Altri fondi</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 4.763.094,09
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 5.405.250,50</b>
Variazioni	€ 642.156,41

Così composti:

<b>Altri fondi</b>	<b>31/12/2022</b>
Fondo premio ai dipendenti	€ 585.597,96
Fondo funzioni tecniche	€ 799.061,91
Fondo per l'innovazione	€ 250.683,53
Fondo rischi diversi	€ 30.818,55
Fondo TFR dipendenti	€ 3.739.088,55
<b>Totale</b>	<b>€ 5.405.250,50</b>

## C. DEBITI

<b>Debiti vs Banche</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 4.263.188,71
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.293.710,38</b>
Variazioni	-€ 1.969.478,33

Il saldo a fine esercizio si riferisce alla quota residua del finanziamento ricevuto da Banco BPM SpA per la costruzione delle centrali di Monza. Durante l'esercizio 2022 si è provveduto alla chiusura del mutuo ipotecario pattuito con l'istituto bancario consortile per l'acquisto del terzo piano dello stabile di Via Ariosto 30 – Milano.



Le variazioni rispetto al 2020 derivano dal rimborso delle quote capitale del finanziamento ancora aperto.

<b>Debiti vs Fornitori</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 2.742.649,18
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.744.903,62</b>
Variazioni	€ 2.254,44

Tale posta è relativa ai debiti verso fornitori di beni e servizi, esigibili entro la fine dell'esercizio successivo, ed include fatture da ricevere per € 587.160,74.

<b>Debiti di natura tributaria</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2021	€ 362.645,99
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€ 464.100,68</b>
Variazioni	€ 101.454,69

La composizione del saldo per il 2022 è la seguente:

<b>Debiti tributari</b>	<b>31/12/2022</b>
Erario C/Irpef	€ 157.701,05
IRAP	€ 52.845,89
IRES	€ 90.000,00
IVA c/Vendite (istituzionale)	€ 1.617,87
IVA c/Splitpayment	€ 99.518,92
Debiti per imposte e tasse patrimoniali	€ 62.416,95
<b>Totale</b>	<b>€ 464.100,68</b>

Le voci Erario c/Irpef, IRAP e IVA C/Split Payment sono relative alle imposte di competenza del mese di dicembre 2022 versate nel nuovo anno.

<b>Debiti v/Enti previdenziali</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	683.896,49
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>582.316,98</b>
Variazioni	-€	101.579,51

In tale ambito rientrano, oltre che i contributi relativi agli stipendi del mese di dicembre e della tredicesima mensilità per l'anno 2022, anche i contributi previdenziali ex SCAU dei salariati che risultano ancora da pagare al 31.12.

<b>Altri debiti</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	5.475.500,25
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>6.130.697,54</b>
Variazioni	€	655.197,29

Nel saldo sono compresi:

<b>Altri debiti</b>	<b>31/12/2022</b>	
Debiti v/personale	€	219.892,44
Debiti v/sindacati	€	439,84
Debiti v/consorzati	€	62.313,58
Debiti v/legali	€	241.472,32
Debiti v/banche ed esattori	€	441.863,49
Depositi per anticipi spese contrattuali	€	77.347,13
Anticipi da terzi	€	584.222,14
ANAS	€	3.241.194,70
Altri debiti	€	569.791,05
Debiti per compensi amministratori	€	2.411,81
Affitti passivi	€	51.600,00
Anticipazioni convenzioni sottoscritte con soggetti terzi	€	638.149,04
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>6.130.697,54</b>

<b>Debiti per depositi cauzionali</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	282.039,80
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>267.207,00</b>
Variazioni	-€	14.832,80

#### **D. RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

<b>Ratei e risconti passivi</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2021	€	1.119.931,61
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>€</b>	<b>943.388,57</b>
Variazioni	-€	176.543,04

##### Ratei passivi

Pari ad € 19.902,37 relativi a fatture ricevute.

##### Risconti passivi

I risconti passivi, che ammontano complessivamente ad € 923.486,20, sono relativi principalmente ai canoni anticipati da ANAS per € 350.751,00 ed alla servitù di acquedotto rilasciata in favore di EGPV per € 131.399,50.

E' stata inoltre riscontata la quota pari ad € 417.790,20 a copertura di contratti stipulati nel 2022 che si perfezioneranno nell'esercizio 2023.

## 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.

**Il risultato complessivo per l'esercizio 2022 risulta essere pari a € 2.659.531,46.**

### AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

#### ONERI

Pari ad € 15.079.043,56

Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento

<b>TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>		<b>15.079.043,56</b>
<b>1)</b>	<b>Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.352.254,96</b>
<b>1.1)</b>	<b>Acquisti</b>	<b>212.631,37</b>
	cancelleria, stampati	4.869,57
	acquisto mobili, macchine d'uffici (quote a costo)	8.301,99
	acquisto hardware e software (quote a costo)	24.394,56
	acquisto attrezzature per la sicurezza	96.376,58
	acquisto macchine	303,30
	piccole attrezzature	13.896,16
	materiale di consumo	64.489,21
<b>1.2)</b>	<b>Servizi</b>	<b>4.058.863,80</b>
<b>1.2.1)</b>	<b>Oneri patrimoniali</b>	<b>134.945,00</b>
	polizze assicurative	45.000,00
	manutenzione ordinaria	62.524,28
	manutenzione straordinaria	27.420,72
<b>1.2.2)</b>	<b>Spese generali</b>	<b>1.569.861,12</b>
	contributi associativi	105.561,68
	legali e notarili	52.955,86
	servizi di tesoreria ed esatto	25.527,65
	compensi esattoriali	150.000,00
	compensi ad altri esattori	90.000,00
	tenuta catasto	481,00
	utenze	132.801,74
	spese di pubblicazione	8.675,00
	spese condominiali	-
	linee telefoniche	71.021,09
	manutenzione e assistenza hw e sw	27.516,52

	manutenzione macchine e attrezzature d'ufficio	19.160,44
	polizze assicurative	33.200,00
	implementazione sistema informativo	313.068,50
	amministrative fiscali legislative tecniche	180.026,21
	spese progettazione direzione lavori opere proprie consortili	88.295,20
	spese progettazione direzione lavori opere in concessione	-
	elaborazioni paghe	39.867,60
	pulizia uffici	115.562,72
	vigilanza uffici e magazzini	23.324,03
	servizi di portierato	52.600,47
	comunicazione	40.215,41
<b>1.2.3)</b>	<b>Spese per la sicurezza</b>	<b>49.226,46</b>
	visite mediche	7.311,00
	consulenze, addestramento aggiornamento	34.793,28
	servizi sicurezza luoghi di lavoro	7.122,18
<b>1.2.4)</b>	<b>Reti di bonifica idraulica</b>	<b>111.153,57</b>
	energia elettrica	16.289,40
	manutenzione ordinaria	94.864,17
	manutenzione straordinaria rete e impianti (quote a costo)	-
<b>1.2.5)</b>	<b>Reti irrigue</b>	<b>1.774.883,38</b>
	energia elettrica	39.882,54
	R.C.A.	109.066,86
	manutenzione ordinaria	1.176.498,54
	manutenzione straordinaria rete e impianti	1.606,99
	oneri ittigenici	1.474,85
	canoni di derivazione	122.552,06
	cons. del Ticino e dell'Adda	157.600,00
	smaltimento rifiuti	67.827,47
	contratti di manutenzione	85.838,57
	servizi per la navigazione	12.535,50
<b>1.2.6)</b>	<b>Spese comuni per i servizi operativi</b>	<b>418.794,27</b>
	assicurazioni	20.000,00
	costi esercizio, mezzi di trasporto	136.493,29
	assicurazioni	34.860,58
	costi di esercizio, macchine operatrici	227.440,40
<b>1.3)</b>	<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>334.575,65</b>
	affitti passivi	62.408,00
	noleggio automezzi	272.167,65
<b>1.4)</b>	<b>Personale</b>	<b>8.073.011,19</b>
	IRAP	442.009,85
	rettribuzioni personale d'ufficio	3.260.171,54
	rettribuzioni personale salariato	1.101.105,21
	rettribuzioni personale OTD	371.039,13
	contributi previdenziali personale d'ufficio	1.375.285,74
	contributi assicurativi personale d'ufficio	30.000,00
	contributi previdenziali personale salariato	587.871,02
	contributi assicurativi personale salariato	17.000,00
	contributi previdenziali personale OTD	181.872,88

contributi assicurativi personale OTD	3.000,00
rimborsi e note spesa a pié di lista	272.741,19
retribuzioni pensionati	2.940,23
visite medico-fiscali	44,77
aggiornamento professionale	27.929,63
fondo sistema premiante	400.000,00

<b>1.5)</b>	<b>Ammortamenti e accantonamenti</b>	<b>1.417.931,55</b>
	ammortamento altri beni	11.968,65
	ammortamento officina di manutenzione	21.001,04
	ammortamento autovetture mezzi di trasporto	16.974,27
	ammortamento mezzi d'opera	139.807,81
	ammortamento impianti e macchinari	8.827,16
	ammortamento ordinario fabbricati	228.811,08
	ammortamento ordinario mobili/arredi ufficio	7.463,69
	ammortamento ordinario mobili/arredi	5.736,01
	ammortamento ordinario macchine ufficio elettroniche	20.374,99
	ammortamento manutenzione straordinaria rete e impianti propri	398.518,51
	ammortamento software	5.266,34
	accantonamento svalutazione crediti vs clienti	553.182,00
<b>1.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>255.241,40</b>
	ind. carica rimborsi spese amministratori	93.583,77
	organi di vigilanza e di controllo	68.916,79
	spese di rappresentanza	19.359,09
	elezioni consortili	49.766,42
	sgravi e rimborsi	9.016,21
	postali	3.601,73
	varie	10.997,39
<b>4)</b>	<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>497.015,16</b>
<b>4.2)</b>	<b>Su prestiti</b>	<b>26.253,11</b>
	interessi passivi su mutui	26.253,11
<b>4.5)</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>470.762,05</b>
	sopravvenienze passive indeducibili	413.061,27
	minusvalenze	57.700,78
<b>5)</b>	<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>229.773,44</b>
<b>5.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>229.773,44</b>
	imposte su immobili e patrimonio	195.645,26
	tasse su immobili e patrimonio	34.128,18

## PROVENTI

Pari ad € 18.139.783,82. Più esattamente:

<b>TOTALE GENERALE PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>		<b>18.139.783,82</b>
<b>1)</b>	<b>Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.556.307,63</b>
<b>1.1)</b>	<b>Da acquedotti</b>	<b>3.910.322,38</b>
	da acquedotti	600.000,00
	da acquedotti - altri gestori	3.310.322,38
<b>1.2)</b>	<b>Da acqua comune</b>	<b>3.661.791,98</b>
	acqua comune	3.661.791,98
<b>1.3)</b>	<b>Da acqua extra-irrigua</b>	<b>402.215,82</b>
	acqua erogata per usi extra irrigui	402.215,82
<b>1.4)</b>	<b>Da terreni e bonifica</b>	<b>4.187.106,32</b>
	da terreni e bonifica	4.187.106,32
<b>1.5)</b>	<b>Da contributi per concessioni a terzi</b>	<b>3.237.395,07</b>
	contributi per concessioni a terzi	3.237.395,07
<b>1.6)</b>	<b>Da altri contributi</b>	<b>1.116.052,44</b>
	contributi vari	623.585,30
	contributi Enel gestione OO.PP.	281.618,49
	ammende	37.707,53
	sanzioni e reg. gestione rete	166,40
	contributi per svincolo servitù	21.625,86
	contributi spese istruttoria	39.055,00
	contributi vari	63.457,60
	canoni concessori e servizi correlati	19.900,74
	vettoriamento uso idroelettrico	28.935,52
<b>1.7)</b>	<b>Altri proventi</b>	<b>41.423,62</b>
	affitti e rimborsi spese beni patrimoniali	35.023,12
	servitù su beni patrimoniali	6.400,50
	rimborsi assicurativi sinistri	-
<b>4)</b>	<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>1.583.476,19</b>
<b>4.1)</b>	<b>Da rapporti bancari</b>	<b>78.887,55</b>
	interessi su c/c bancari e postali	78.887,55
<b>4.2)</b>	<b>Da altri investimenti finanziari</b>	<b>214.594,20</b>
	dividendi da società partecipate	214.594,20
	interessi legali	-
<b>4.5)</b>	<b>Proventi straordinari</b>	<b>1.289.994,44</b>
	plusvalenze da alienazione	28.100,00
	sopravvenienze attive	1.261.894,44

La gestione istituzionale chiude l'esercizio con un utile pari ad € 3.060.740,26.

## **AREA ATTIVITA' COMMERCIALE**

### **ONERI**

Pari ad € 1.080.307,25. Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento:

<b>TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' COMMERCIALE</b>		<b>1.080.307,25</b>
<b>3)</b>	<b>Oneri da attività commerciali</b>	<b>973.766,56</b>
<b>3.1)</b>	<b>Acquisti</b>	<b>392,76</b>
	Acquisti vari	392,76
<b>3.2)</b>	<b>Servizi</b>	<b>392.856,30</b>
	energia elettrica reti	10.659,86
	contratti di manutenzione	24.175,72
	manutenzione ordinaria rete	237.725,97
	manutenzione straordinaria rete	20.827,54
	canoni di derivazione	13.557,76
	oneri ittiogenici	5.966,14
	spese telefoniche & fax	3.510,79
	assicurazioni diverse	6.094,75
	contributo di vettoramento	24.255,29
	smaltimento rifiuti	29.787,18
	varie deducibili	11.540,34
	vigilanza	4.754,96
<b>3.3)</b>	<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>4.003,24</b>
	noleggio automezzi	4.003,24
<b>3.4)</b>	<b>Personale</b>	<b>232.083,84</b>
	mensa di terzi e buoni pasto	3.679,64
	viaggi	-
	rimborsi chilometrici	-
	rettribuzioni personale d'ufficio	63.510,30
	rettribuzioni personale salariato	66.935,35
	rettribuzioni personale OTD	21.932,54
	contributi previdenziali personale d'ufficio	26.150,87
	contributi previdenziali personale salariato	34.693,21
	contributi previdenziali personale OTD	10.894,32
	IRAP su salari e collaborazioni	4.287,61
	altri costi per dipendenti	-
<b>3.5)</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>341.528,54</b>
	ammortamento altri beni	2.265,78
	ammortamento officina di manutenzione	1.330,03



	ammortamento impianti e macchinari	230.343,86
	ammortamento ordinario fabbricati	84.611,93
	ammortamento ordinario mobili/arredi ufficio	152,00
	ammortamento ordinario mobili/arredi ufficio	-
	ammortamento ordinario macchine ufficio elettroniche	750,94
	accantonamento svalutazione crediti vs clienti	22.074,00
<b>3.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.901,88</b>
	carburante deducibile	890,77
	costi indeducibili	-
	quote associative	2.011,11
<b>4)</b>	<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>100.667,59</b>
<b>4.1)</b>	<b>Su rapporti bancari</b>	<b>100,01</b>
	spese bancarie	100,01
<b>4.2)</b>	<b>Su prestiti</b>	<b>91.308,59</b>
	interessi passivi su mutui	91.308,59
<b>4.5)</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>9.258,99</b>
	sopravvenienze passive indeducibili	4.271,83
	minusvalenze patrimoniali	4.987,16
<b>5)</b>	<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>5.873,10</b>
<b>5.1)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.873,10</b>
	imposte anticipate	5.873,10

## PROVENTI

Pari ad € 679.098,45 e più specificatamente:

	<b>TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' COMMERCIALE</b>	<b>679.098,45</b>
<b>3)</b>	<b>Proventi da attività commerciali</b>	<b>554.681,85</b>
<b>3.1)</b>	<b>Da corrispettivi prestazioni</b>	<b>143.180,53</b>
	corrispettivi prestazioni	143.180,53
<b>3.2)</b>	<b>Da corrispettivi delle vendite</b>	<b>411.106,13</b>
	corrispettivi delle vendite	411.106,13
<b>3.5)</b>	<b>Altri proventi e ricavi</b>	<b>395,19</b>
	contributi vari	395,19
<b>4)</b>	<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>124.416,60</b>
<b>4.1)</b>	<b>Da rapporti bancari</b>	<b>153,58</b>
	interessi su c/c bancari e postali	153,58

<b>Proventi straordinari</b>	<b>124.263,02</b>
sopravvenienze attive	124.263,02

La gestione commerciale chiude l'esercizio con una perdita pari ad € 401.208,80.

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

Milano, 30 Giugno 2023

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 1 - Conto economico scalare Istituzionale

	31/12/2022	31/12/2021
Acquedotti	3.910.322,38	3.820.104,97
Acqua comune	3.661.791,98	3.454.902,77
Acqua extra-irrigua	402.215,82	392.407,06
Terreni e bonifica	4.187.106,32	4.092.774,67
Contributi per concessioni a terzi	3.237.395,07	3.041.729,25
Altri contributi	1.116.052,44	1.161.763,09
Altri proventi	41.423,62	41.836,86
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>16.556.307,63</b>	<b>16.005.518,67</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	212.631,37	239.048,51
Servizi e utenze varie	4.058.863,80	4.779.843,33
<i>SERVIZI E MERCI</i>	4.271.495,17	5.018.891,84
Godimento beni di terzi	334.575,65	329.402,08
Oneri diversi di gestione	255.241,40	158.971,73
<i>COSTI DIVERSI</i>	589.817,05	488.373,81
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>11.694.995,41</b>	<b>10.498.253,02</b>
Stipendi al personale dipendente	4.732.315,88	4.689.369,25
Oneri sociali	2.195.029,64	2.068.491,67
Altri costi per il personale	703.655,82	705.866,81
Irap	442.009,85	457.740,94
<i>TOTALE SPESE DEL PERSONALE</i>	8.073.011,19	7.921.468,67
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>3.621.984,22</b>	<b>2.576.784,35</b>
Ammortam. imm. immateriali	403.784,85	382.991,39
Ammortamento immob. tecniche	460.964,70	434.851,12
Acc.to per rischi ed oneri futuri	553.182,00	401.562,00
<i>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	1.417.931,55	1.219.404,51
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>2.204.052,67</b>	<b>1.357.379,84</b>
Interessi e proventi finanziari	293.481,75	18.696,14
Interessi e oneri finanziari	- 26.253,11 -	34.557,23
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	267.228,64 -	15.861,09
Proventi straordinari di reddito	1.289.994,44	382.956,32
Oneri straordinari di gestione	- 470.762,05 -	205.184,14
<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	819.232,39	177.772,18
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>3.290.513,70</b>	<b>1.519.290,93</b>
<i>IMPOSTE STIMATE DI PERIODO</i>	229.773,44	164.965,54
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>3.060.740,26</b>	<b>1.354.325,39</b>
MERCI E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	29,36%	34,41%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	70,64%	65,59%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	48,76%	49,49%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	21,88%	16,10%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	19,87%	9,49%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	18,49%	8,46%

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 1 - Conto economico scalare commerciale

	31/12/2022	31/12/2021
Corrispettivi delle prestazioni	143.180,53	114.755,24
Corrispettivi delle vendite	411.106,13	673.008,26
Proventi diversi	395,19	-
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>554.681,85</b>	<b>787.763,50</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	392,76	44.611,28
Servizi e utenze varie	392.856,30	520.540,70
<i>SERVIZI E MERCI</i>	393.249,06	565.151,98
Godimento beni di terzi	4.003,24	2.824,95
Oneri diversi di gestione	2.901,88	4.169,11
<i>COSTI DIVERSI</i>	6.905,12	6.994,06
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>154.527,67</b>	<b>215.617,46</b>
Stipendi al personale dipendente	224.116,59	254.112,33
Altri costi per il personale	3.679,64	4.676,70
Irap	4.287,61	7.090,46
<i>TOTALE SPESE DEL PERSONALE</i>	232.083,84	265.879,49
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>- 77.556,17 -</b>	<b>50.262,03</b>
Ammortam. imm. immateriali	-	-
Ammortamento immob. tecniche	341.528,54	323.654,27
<i>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	341.528,54	323.654,27
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>- 419.084,71 -</b>	<b>373.916,30</b>
Interessi e proventi finanziari	153,58	-
Interessi e oneri finanziari	- 91.408,60 -	86.820,06
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	91.255,02 -	86.820,06
Proventi straordinari di reddito	124.263,02	287.419,21
Oneri straordinari di gestione	- 9.258,99 -	15.496,72
<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	115.004,03	271.922,49
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 395.335,70 -</b>	<b>188.813,87</b>
<i>IMPOSTE STIMATE DI PERIODO</i>	5.873,10	-
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>- 401.208,80 -</b>	<b>188.813,87</b>

MERCİ E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	72,14%	72,63%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	27,86%	27,37%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	41,84%	33,75%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	-13,98%	-6,38%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	-71,27%	-23,97%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	-72,33%	-23,97%

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 2 - Elenco fabbricati

Fabbricati strumentali		Valore 2022	Valore 2021
1	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (ufficio + locali di guardiania)	€ -	€ -
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, idrom)	€ 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)	€ 5.861.333,69	€ 5.861.333,69
8	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (impianto)	€ 9.647,00	€ 9.647,00
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>€ 9.693.246,44</b>	<b>€ 9.693.246,44</b>
Istituzionale		€ 6.872.848,69	€ 6.872.848,69
Commerciale		€ 2.820.397,75	€ 2.820.397,75

Fabbricati non strumentali		Valore 2022	Valore 2021
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		€ -	€ -

	2022	2021
<b>Valore totale dei fabbricati, di cui:</b>	<b>€ 10.446.339,44</b>	<b>€ 10.446.339,44</b>
Istituzionale	€ 7.625.941,69	€ 7.625.941,69
Commerciale	€ 2.820.397,75	€ 2.820.397,75

	2022	2021
<b>Valore totale dei fabbricati al netto dei fondi di ammortamento, di cui:</b>	<b>€ 8.493.779,97</b>	<b>€ 8.807.170,17</b>
Istituzionale	€ 6.223.359,82	€ 6.452.138,07
Commerciale	€ 2.270.420,16	€ 2.355.032,10

## BILANCIO AL 31.12.2022

### 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	00.73.81	114,67	28,67	143,34	19.350,56
3	ARCONATE	03.87.28	2,58	0,65	3,23	435,38
4	ARLUNO	00.03.20	0,66	0,17	0,83	111,38
5	BAREGGIO	00.00.90	0,03	0,01	0,04	5,06
6	BRUGHERIO	00.32.85	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	01.26.35	7,32	1,83	9,15	1.235,25
11	CAPONAGO	00.02.40	2,34	0,59	2,93	394,88
12	CAPONAGO	07.76.00	50,10	12,53	62,63	8.454,38
12	CARUGATE	00.04.50	-	-	-	-
13	CASSANO D'ADDA	01.17.78	0,59	0,15	0,74	99,56
14	CASTANO PRIMO	09.23.09	147,05	36,76	183,81	24.814,69
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	CORTEOLONA E GENZONE	00.06.73	0,21	0,05	0,26	35,44
18	CUGGIONO	00.21.30	7,84	1,96	9,80	1.323,00
19	GARBAGNATE MILANESE	08.40.09	194,84	48,71	243,55	32.879,25
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	04.83.98	62,46	15,62	78,08	10.540,13
24	LIMBIATE	04.17.50	82,40	20,60	103,00	13.905,00
25	MARCALLO CON CASONE	00.08.88	9,13	2,28	11,41	1.540,69
26	MAGENTA	00.03.60	0,46	0,12	0,58	77,63
27	MASATE	02.25.06	4,47	1,12	5,59	754,31
28	MONZA	06.21.20	116,50	29,13	145,63	19.659,38
29	MUGGIO'	01.66.11	31,18	7,80	38,98	5.261,63
30	NERVIANO	06.52.11	62,93	15,73	78,66	10.619,44
31	NOSATE	01.97.00	14,15	3,54	17,69	2.387,81
32	NOVA MILANESE	03.62.24	37,72	9,43	47,15	6.365,25
33	PADERNO DUGNANO	03.16.92	44,77	11,19	55,96	7.554,94
34	PARABIAGO	06.47.54	75,41	18,85	94,26	12.725,44
35	PESSANO CON BORNAGO	01.54.80	16,65	4,16	20,81	2.809,69
36	PESSANO CON BORNAGO	01.01.00	68,15	17,04	85,19	11.500,31
37	PESSANO CON BORNAGO	00.05.20	2,69	0,67	3,36	453,94
38	PIEVE PORTO MORONE	00.06.57	5,72	1,43	7,15	965,25
39	PREGNANA MILANESE	00.02.90	-	-	-	-
40	RHO	00.01.96	1,52	0,38	1,90	256,50
41	S.STEFANO TICINO	02.14.68	59,47	14,87	74,34	10.035,56
42	SENAGO	05.10.76	123,13	30,78	153,91	20.778,19
43	LONATE POZZOLO	31.24.80	360,99	90,25	451,24	60.917,06
44	SOMMA LOMBARDO	24.24.05	131,85	32,96	164,81	22.249,69
45	VIZZOLA TICINO	09.44.07	6,87	1,72	8,59	1.159,31
46	VARALLO POMBIA	15.79.65	55,50	13,88	69,38	9.365,63
47	TRUCCAZZANO	00.27.86	12,12	3,03	15,15	2.045,25
48	TURBIGO	00.11.32	3,05	0,76	3,81	514,69
TERRENI STRUMENTALI (AGRICOLI, SPONDE, RELIQUATI) VALORIZZATI SECONDO VALORE DI ACQUISTO						
1	MONZA	sup. mq 100,00				9.450,00
<b>Valore totale terreni strumentali</b>						<b>363.212,44</b>
<b>Arrotondato</b>						<b>363.212,00</b>

<b>TERRENI NON STRUMENTALI (AREE EDIFICABILI)</b>					
<b>N.</b>	<b>COMUNE</b>	<b>FOGLIO</b>	<b>MAPPALE</b>	<b>CONSIST.</b>	<b>VALORE VENALE</b>
1	GARBAGNATE M.	29	15	70	10.500,00
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>402.032,86</b>
<b>Arrofondato</b>					<b>402.033,00</b>

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 4 - Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
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		€ 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
2002	M.S. delle tombature del CAP Villoresi 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 Villoresi - Zona di Monza - M.S. CAP Villoresi 2° lotto dalla progr. Km. 52+000 alla progr. Km. 53+250 (Limbiato - 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



ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
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 Villoresi - 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
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. tombinature 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
2007	Riqualificazione ambientale dei Navigli Lombardi ai fini della conservazione della fauna ittica	Regione Lombardia + Navigli Lombardi scarl	€ 207.453,26

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
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
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 - 1^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.126.237,16
2010	Realizzazione di una rete di monitoraggio e telecontrollo del sistema idrico del compensorio del Consorzio Est Ticino - Villoresi ed automazione delle opere di derivazione e regolazione	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 386.359,68
2010	Risezionamento e ampliamento tratto di derivatore di Vitluone nei Comuni di Bareggio, Cislano 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 Vitluone nei Comuni di Bareggio, Cislano 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

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
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 ETVilloresi	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	€ 2.405.569,99
2010	Valorizzazione turistica lungo l'itinerario Locarno - Milano - Venezia: museo delle acque italo-svizzere: "IDROTOUR"	FESR + Cofinanziamento nazionale	€ 893.274,98
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	€ 10.142.388,68
2011	Lavori di manutenzione straordinaria delle Chiaviche del Reale vecchia e nuova nel Comune di Chignolo Po (PV)	AIPO	€ 144.526,93
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	€ 138.030,24
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	€ 1.179.793,82
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	€ 284.411,88
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 Villoresi	Fondazione Cariplo	€ 138.785,67

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
2013	Azioni di sistema PIA Navigli	FESR	€ 378.780,17
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V1b - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde del Naviglio Bereguardo funzionale alla fruizione ciclopeditone della 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 ciclopeditone 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 ciclopeditone 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 ciclopeditone 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 ciclopeditoni	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
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 Verde V'Arco Villoresi	FESR	€ 506.185,96
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V14 - Sistemazione del canale di accesso alla Conca Maddalena, mandracchio e ormezzi	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 ciclopeditone 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 ciclopeditone delle alzaie	FESR + Regione Lombardia	€ 1.037.008,81

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
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-Abbiategrosso	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 Turbigo 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 chiroteri	Fondazione Cariplo	€ 276.745,63
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	€ 6.211.417,45
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
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	€ 90.794,47
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V19a - Valorizzazione delle connessioni turistiche lungo le alzaie dei Navigli Grande e Beregardo 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 Beregardo 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	€ 41.066,77
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	€ -

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villorese e ETV per lo sviluppo del Master Plan V'Arco Villorese	Parco Grugnotorto Villorese	€ 51.206,94
2015	Accordo attuativo n. 9 tra Parco Grugnotorto Villorese e ETV per la manutenzione della segnaletica principale del Parco	Parco Grugnotorto Villorese	€ -
2016	Progetto Di.Fo.In.Fo - Connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese	Fondazione Cariplo	€ 439.006,34
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	€ 185.170,05
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Realizzazione nuovo scaricatore di emergenza Naviglio Martesana	Regione Lombardia	€ 53.109,55
2016	Convenzione per Studio di fattibilità - Mitigazione del rischio idraulico connesso con il Lambro Meridionale	Parco Grugnotorto Villorese	€ 100.026,31
2017	Progetto "Sul filo dell'acqua"	Fondazione Cariplo	€ 81.004,05
2017	Realizzazione di aree di esondazione controllata sui torrenti delle trobbie e affluenti in comune di Bellinzago Lombardo e altri - 2^ lotto: ramo Gessate (integrazione)	Regione Lombardia	€ 58.544,89
2018	Convenzione per la progettazione e la realizzazione dell'area di laminazione delle piene del Torrente Molgora in Comune di Carnate	Regione Lombardia	€ 2.348.606,02
2019	Impermeabilizzazione del Canale Adduttore Principale Villorese nei Comuni di Somma Lombardo, Vizzola Ticino, Arconate, Busto Garolfo e Parabiago alle progr. KM 3+494 alla progr. KM 6+088, progr. KM 25+735 alla progr. KM 35+100	Ministero	€ 12.124.925,48
2019	Pogetto "SLOWMOVE" Ponti d'acqua verso il futuro. Lo sviluppo del trasporto lungo il Lago Maggiore, il Ticino ed il sistema dei canali secondo una prospettiva di rispetto ambientale e di incremento del turismo green	Regione Lombardia	€ 415.077,64
2019	ARETE' - Acqua in rete: Gestione virtuosa della risorsa idrica e degli agroecosistemi per l'incremento del capitale naturale	Fondazione Cariplo	€ 189.687,76
2019	Intervento di ripristino e messa in sicurezza manufatto di sottopasso del Torrente Lura al Canale Adduttore Principale Villorese - 1° stralcio	Regione Lombardia	€ 135.654,02
2019	Intervento di ripristino e difesa spondale del Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 34.248,10
2019	Manutenzione straordinaria del bacino del Torrente Molgora nel tratto tra i Comuni di Usmate Velate (MB) e Truccazzano (MI)	Regione Lombardia + AIPO	€ 99.816,24

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
2019	Lavori di manutenzione straordinaria e installazione nuova idrovora presso la Chiavica del Reale nuova in Comune di Chignolo Po (PV)	CIPE	€ 2.639.748,81
2020	Formazione argini sul torrente Bozzente in Comune di Rescaldina	Regione Lombardia	€ 85.434,52
2020	Ripristino dell'officiosità della sezione di deflusso del torrente Pudiga in Comune di Senago	Regione Lombardia	€ 16.754,19
2020	Ripristino della capacità idraulica del Canale - Scolmatore del torrente Trobbia da ramo di Gessate a ramo di Masate in comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 176.801,45
2020	Ripristino sponde torrente Bozzente tra via Meraviglia e via Omero in comune di Lainate	Regione Lombardia	€ 284.103,01
2020	REC: Rete Ecologia Ca' Granda	Fondazione Cariplo	€ 159.503,75
2020	Convenzione per il finanziamento di indagini e verifiche sulle condizioni di sicurezza e per la definizione della capacità di carico delle strade alzaie, dei ponti e ponti canali e altri manufatti con funzione strutturale sul sistema dei Navigli lombardi	Regione Lombardia	€ 105.279,35
2021	Convenzione tra RI e ETV per il finanziamento degli interventi di ripristino della sponda sinistra del Naviglio Grande nei comuni di Albairate, Vermezzo e Gaggiano	Regione Lombardia	€ 3.386.544,90
2021	Progetto "IL MUSEO PIU' LUNGO DEL MONDO - MULM"	INTERREG	€ 283.716,51
2021	Progetto "RI-CREARE CULTURA RI-GENERARE IL PATRIMONIO. Ville di delizia, parchi, acque, strategie integrate e azioni innovative tra Brianza e Città Metropolitana"	Regione Lombardia	€ 10.319,15
2021	Progetto "Il Parco dello Splendore Pavia, Certosa e Belgioioso sui cammini Conoscenza, identità e scoperta di luoghi noti e inediti"	Regione Lombardia	€ 65.240,77
2021	DGR n. XI/3671 del 13.10.2020 "Piano regionale LR 9/2020 per il rilancio economico. Approvazione del programma 2021-2022 di interventi urgenti e prioritari per la difesa del suolo e la mitigazione dei rischi idrogeologici del territorio lombardo"	Regione Lombardia	€ 703.707,28
2021	OCDPC 558/2018 - Piano degli interventi 2021 - Attivazione intervento LN145-2021-558/2018-MI-052 Pessano con Bornago	Regione Lombardia	€ 206.323,56
2021	Messa in sicurezza della zona del Basso Pavese tramite adeguamento e risezionamento del Canale Deviatore Acque Alte e automazione degli organi di manovra - stralcio opere in alveo. Comuni vari in provincia di Pavia	Regione Lombardia	€ 26.062,18
2021	Manutenzione straordinaria roggia Carona in comune di Lacchiarella (MI), del Navigliaccio in comune di Pavia (PV) e del Ticinello Mendosio in comune di Binasco (MI)	Regione Lombardia	€ 52.183,47
2021	Convenzione R.L. e ETV per interventi su alzaia NG comuni Albairate ed Abbiategrasso	Regione Lombardia	€ 86.863,32
2021	Rifacimento tratti spondali ceduti e strutture per la navigazione, ripristino e messa in sicurezza dei percorsi lungo le alzaie dei Navigli Grande e Paderno	Regione Lombardia	€ 198.635,66

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	IMPORTO AL 31.12.2022
2021	Interventi di ripristino, impermeabilizzazione e rifacimento delle sponde, consolidamento e messa in sicurezza dei manufatti e dei percorsi fruitivi lungo i Navigli Martesana e di Pavia	Regione Lombardia	€ 179.467,49
2021	Interventi di manutenzione straordinaria per il ripristino della funzionalità del Canale Derivatore di Magenta in Arconate e Inveruno (MI)	Regione Lombardia	€ 46.884,02
2022	Interventi di messa in sicurezza e ripristino spondale naviglio Bereguardo	Regione Lombardia	€ 2.545,80
2022	VENTO - 1° lotto	Regione Lombardia	€ 2.845,53
2022	Convenzione con Rete Ferroviaria Italiana per lo spostamento del tratto di Derivatore Valle Olona interferente con il progetto definitivo del quadruplicamento Rho - Parabiago e Raccordo Y, relativo al potenziamento della linea ferroviaria Rho - Arona, Tratta Rho - Gallarate	Regione Lombardia	€ 2.360,25
2022	Vasca di laminazione delle piene del Torrente Molgora in Comune di Bussero	Regione Lombardia	€ 4.518,21
2022	Opere di completamento della vasca di laminazione delle piene del Torrente Trobbia in Comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 189,55
2022	Opere di completamento dell'intervento sul Torrente Molgora in Comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 20.364,09
2022	Aree di laminazione della Trobbia di Masate e del Rio Vallone in comune di Inzago	Regione Lombardia	€ 1.577,38
2022	Interventi di manutenzione straordinaria del colatore secondario Villoresi in comune di Sedriano	Regione Lombardia	€ 7.804,52
2022	Opere di regimazione idraulica e riqualificazione ambientale del Torrente Molgora in comune di Pessano con Bornago e altri	Regione Lombardia	€ 951,00
2022	Opere di regimazione idraulica e riqualificazione ambientale del Torrente Molgora in comune di Caponago e altri	Regione Lombardia	€ 951,00
2022	Opere per la messa in sicurezza del Torrente Pudiga zona via Baranzate 89/11 mediante realizzazione di difesa spondale in comune di Novate Milanese	Regione Lombardia	€ 1.026,96
<b>TOTALE, di cui:</b>			<b>€ 137.415.756,43</b>
<b>su Beni Propri</b>			<b>€ 75.143.122,50</b>
<b>su Beni di Terzi</b>			<b>€ 62.272.633,93</b>



## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 5 - Crediti su fondi vincolati destinati da terzi

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2022
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	€ 323.594,99
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	€ 1.674.294,35
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	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	€ -
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	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 chiroteri	Fondazione Cariplo	€ -
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	€ 43.689,39
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	€ 4.000,00
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	€ 5.500,00
2015	Interventi sul Torrente Trobbia e Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 19.577,93
2015	Convenzione per l'aggiornamento studio di fattibilità ADBPO sul bacino del Torrente Molgora e progettazione preliminare vasca di laminazione prioritaria	Regione Lombardia	€ -

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2022
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	€ 431.476,41
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per lo sviluppo del Master Plan V'Arco Villoresi	Parco Grugnotorto Villoresi	€ 145,57
2016	Progetto Di.Fo.In.Fo - Connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese	Fondazione Cariplo	€ 31.430,66
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	€ 61.066,00
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Area esondazione controllata piene torrente Molgora	Regione Lombardia	€ -
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Realizzazione nuovo scaricatore di emergenza Naviglio Martesana	Regione Lombardia	€ -
2016	Convenzione per Studio di fattibilità - Mitigazione del rischio idraulico connesso con il Lambro Meridionale	Regione Lombardia	€ -
2017	Progetto Sul filo dell'acqua in Lombardia	Fondazione Cariplo	€ 50.000,00
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	€ 1.680.000,00
2018	Convenzione con Regione Lombardia per la progettazione e la realizzazione dell'area di laminazione delle piene del Torrente Molgora in Comune di Camate	Regione Lombardia	€ 1.199.796,04
2019	Impermeabilizzazione del Canale Adduttore Principale Villoresi nei Comuni di Somma Lombardo, Vizzola Ticino, Arconate, Busto Garolfo e Parabiago alle progr. KM 3+494 alla progr. KM 6+088, progr. KM 25+735 alla progr. KM 35+100	Ministero	€ 4.000.000,00
2019	Progetto "SLOWMOVE" Ponti d'acqua verso il futuro. Lo sviluppo del trasporto lungo il Lago Maggiore, il Ticino ed il sistema dei canali secondo una prospettiva di rispetto ambientale e di incremento del turismo green	Regione Lombardia	€ 409.721,54
2019	ARETE' - Acqua in rete: Gestione virtuosa della risorsa idrica e degli agroecosistemi per l'incremento del capitale naturale	Fondazione Cariplo	€ 222.500,00
2019	Intervento di ripristino e messa in sicurezza manufatto di sottopasso del Torrente Lura al Canale Adduttore Principale Villoresi - 1° stralcio	Regione Lombardia	€ 10.309,91
2019	Intervento di ripristino e difesa spondale del Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 30.925,63
2019	Manutenzione straordinaria del bacino del Torrente Molgora nel tratto tra i Comuni di Usmate Velate (MB) e Truccazzano (MI)	Regione Lombardia + AIPO	€ 500.000,00

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2022
2019	Lavori di manutenzione straordinaria e installazione nuova idrovora presso la Chiavica del Reale nuova in Comune di Chignolo Po (PV)	CIPE	€ 1.475.000,00
2020	Formazione argini sul torrente Bozzente in Comune di Rescaldina	Regione Lombardia	€ 1.080.000,00
2020	Ripristino dell'efficienza della sezione di deflusso del torrente Pudiga in Comune di Senago	Regione Lombardia	€ 86.297,26
2020	Ripristino della capacità idraulica del Canale - Scolmatore del torrente Trobbia da ramo di Gessate a ramo di Masate in comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 144.542,59
2020	Ripristino sponde torrente Bozzente tra via Meraviglia e via Omero in comune di Lainate	Regione Lombardia	€ 166.541,87
2020	REC: Rete Ecologia Ca' Granda	Fondazione Cariplo	€ 142.133,50
2020	Convenzione per il finanziamento di indagini e verifiche sulle condizioni di sicurezza e per la definizione della capacità di carico delle strade alzaie, dei ponti e ponti canali e altri manufatti con funzione strutturale sul sistema dei Navigli lombardi	Regione Lombardia	€ 1.000.000,00
2021	Convenzione tra RI e ETV per il finanziamento degli interventi di ripristino della sponda sinistra del Naviglio Grande nei comuni di Albairate, Vermezzo e Gaggiano	Regione Lombardia	€ 2.400.000,00
2021	Progetto "IL MUSEO PIU' LUNGO DEL MONDO - MULM"	INTERREG	€ 1.399.356,60
2021	Progetto "RI-CREARE CULTURA RI-GENERARE IL PATRIMONIO. Ville di delizia, parchi, acque, strategie integrate e azioni innovative tra Brianza e Città Metropolitana"	Regione Lombardia	€ 11.500,00
2021	Progetto "Il Parco dello Splendore Pavia, Certosa e Belgioioso sui cammini Conoscenza, identità e scoperta di luoghi noti e inediti"	Regione Lombardia	€ 52.500,00
2021	DGR n. XI/3671 del 13.10.2020 "Piano regionale LR 9/2020 per il rilancio economico. Approvazione del programma 2021-2022 di interventi urgenti e prioritari per la difesa del suolo e la mitigazione dei rischi idrogeologici del territorio lombardo"	Regione Lombardia	€ 1.563.000,00
2021	OCDPC 558/2018 - Piano degli interventi 2021 - Attivazione intervento LN145-2021-558/2018-MI-052 Pessano con Bornago	Regione Lombardia	€ 142.935,01
2021	Messa in sicurezza della zona del Basso Pavese tramite adeguamento e risezionamento del Canale Deviatore Acque Alte e automazione degli organi di manovra - stralcio opere in alveo. Comuni vari in provincia di Pavia	Regione Lombardia	€ 240.000,00
2021	Manutenzione straordinaria roggia Carona in comune di Lacchiarella (MI), del Navigliazzo in comune di Pavia (PV) e del Ticinello Mendosio in comune di Binasco (MI)	Regione Lombardia	€ 735.000,00
2021	Convenzione R.L. e ETV per interventi su alzaia NG comuni Albairate ed Abbiategrosso	Regione Lombardia	€ 1,53
2021	Rifacimento tratti spondali ceduti e strutture per la navigazione, ripristino e messa in sicurezza dei percorsi lungo le alzaie dei Navigli Grande e Paderno	Regione Lombardia	€ 1.250.000,00

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2022
2021	Interventi di ripristino, impermeabilizzazione e rifacimento delle sponde, consolidamento e messa in sicurezza dei manufatti e dei percorsi fruitivi lungo i Navigli Martesana e di Pavia	Regione Lombardia	€ 600.000,00
2021	Interventi di manutenzione straordinaria per il ripristino della funzionalità del Canale Derivatore di Magenta in Arconate e Inveruno (MI)	Regione Lombardia	€ 850.000,00
2022	Interventi di messa in sicurezza e ripristino spondale naviglio Bereguardo	Regione Lombardia	€ 581.000,00
2022	VENTO - 1° lotto	Regione Lombardia	€ 2.800.000,00
2022	Convenzione con Rete Ferroviaria Italiana per lo spostamento del tratto di Derivatore Valle Olona interferente con il progetto definitivo del quadruplicamento Rho - Parabiago e Raccordo Y, relativo al potenziamento della linea ferroviaria Rho - Arona, Tratta Rho - Gallarate	Regione Lombardia	€ 20.600.000,00
2022	Vasca di laminazione delle piene del Torrente Molgora in Comune di Bussero	Regione Lombardia	€ 450.438,00
2022	Opere di completamento della vasca di laminazione delle piene del Torrente Trobbia in Comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 630.000,00
2022	Opere di completamento dell'intervento sul Torrente Molgora in Comune di Gessate	Regione Lombardia	€ 420.000,00
2022	Aree di laminazione della Trobbia di Masate e del Rio Vallone in comune di Inzago	Regione Lombardia	€ 11.801.400,00
2022	Interventi di manutenzione straordinaria del colatore secondario Villoresi in comune di Sedriano	Regione Lombardia	€ 350.000,00
2022	Opere di regimazione idraulica e riqualificazione ambientale del Torrente Molgora in comune di Pessano con Bornago e altri	Regione Lombardia	€ 1.925.000,00
2022	Opere di regimazione idraulica e riqualificazione ambientale del Torrente Molgora in comune di Caponago e altri	Regione Lombardia	€ 1.400.000,00
2022	Opere per la messa in sicurezza del Torrente Pudiga zona via Baranzate 89/11 mediante realizzazione di difesa spondale in comune di Novate Milanese	Regione Lombardia	€ 105.000,00
<b>TOTALE, di cui:</b>			<b>€ 65.689.470,11</b>
<b>su Beni Propri</b>			<b>€ 31.975.953,07</b>
<b>su Beni di Terzi</b>			<b>€ 33.713.517,04</b>

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Allegato 6 - Prospetto immobilizzazioni materiali

CATEGORIA	ATTIVITA'			PASSIVITA'			SALDO		
	AL 01.01.2022	VARIAZIONI	AL 31.12.2022	AL 01.01.2022	VARIAZIONI	AL 31.12.2022	AL 01.01.2022	VARIAZIONI	AL 31.12.2022
SPESE CAPITALIZZATE IMMOBILI	€ 2.641.024,71	€ 123.444,37	€ 2.764.469,08	€ 2.074.115,03	€ 24.688,87	€ 2.098.803,90	€ 566.909,68	€ 98.755,50	€ 665.665,18
TERRENI E FABBRICATI	€ 11.201.112,44	€ 10.472,00	€ 11.211.584,44	€ 1.639.169,27	€ 313.390,18	€ 1.952.559,45	€ 9.561.943,17	-€ 302.918,18	€ 9.259.024,99
MEZZI D'OPERA	€ 1.963.924,79	€ 125.595,56	€ 2.089.520,35	€ 1.349.181,68	€ 105.080,76	€ 1.454.262,44	€ 614.743,11	€ 20.514,80	€ 635.257,91
AUTOVEETTURE, MOTOVEICOLI	€ 217.245,21	-€ 62.024,02	€ 155.221,19	€ 178.644,15	-€ 86.680,43	€ 91.963,72	€ 38.601,06	€ 24.656,41	€ 63.257,47
OFFICINA DI MANUTENZIONE	€ 643.706,10	-€ 291.618,50	€ 352.087,60	€ 444.632,12	-€ 234.052,75	€ 210.579,37	€ 199.073,98	-€ 57.565,75	€ 141.508,23
IMPIANTI E MACCHINARI	€ 3.062.010,52	-€ 30.716,95	€ 3.031.293,57	€ 1.454.325,28	€ 200.690,52	€ 1.655.015,80	€ 1.607.685,24	-€ 231.407,47	€ 1.376.277,77
MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	€ 239.499,36	-€ 104.486,66	€ 135.012,70	€ 216.647,56	-€ 97.098,36	€ 119.549,20	€ 22.851,80	-€ 7.388,30	€ 15.463,50
MOBILI E ARREDI	€ 123.625,54	-€ 26.465,16	€ 97.160,38	€ 82.913,03	-€ 15.313,42	€ 67.599,61	€ 40.712,51	-€ 11.151,74	€ 29.560,77
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	€ 626.291,76	-€ 278.214,41	€ 348.077,35	€ 527.063,28	-€ 271.833,65	€ 255.229,63	€ 99.228,48	-€ 6.380,76	€ 92.847,72
MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	€ 1.557,33	-€ 709,35	€ 847,98	€ 1.557,33	-€ 709,35	€ 847,98	€ -	€ -	€ -
ALTRI BENI MATERIALI	€ 225.525,50	-€ 55.544,48	€ 169.981,02	€ 179.555,81	-€ 42.544,29	€ 137.011,52	€ 45.969,69	-€ 13.000,19	€ 32.969,50
<b>TOTALE</b>	<b>€ 20.945.523,26</b>	<b>-€ 590.267,60</b>	<b>€ 20.355.255,66</b>	<b>€ 8.147.804,54</b>	<b>-€ 104.381,92</b>	<b>€ 8.043.422,62</b>	<b>€ 12.797.718,72</b>	<b>-€ 485.885,68</b>	<b>€ 12.311.833,04</b>

**BILANCIO AL 31.12.2022**

**Allegato 7 - Rendiconto finanziario**

	<b>31.12.2022</b>
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:</b>	
Utile (perdita) d' esercizio	€ 2.659.531,46
Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidita':	
Ammortamenti netti	€ 1.073.919,57
T.F.R netto	€ 143.336,17
Accant. (utilizzo) fondi per rischi ed oneri	€ 1.019.501,51
Accant. (utilizzo) voci di origine tributaria	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.896.288,71</b>
<i>Variazioni nelle attivita' e passivita' correnti:</i>	
Rimanenze	€ -
Crediti	-€ 40.752.344,77
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	
Ratei e risconti attivi	-€ 47.375,78
Fornitori	€ 2.254,44
Debiti diversi	€ 640.239,67
Ratei e risconti passivi	-€ 176.543,04
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 40.333.769,48</b>
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>-€ 35.437.480,77</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:</b>	
Incrementi di immobilizzazioni tecniche	€ 641.155,26
Valore netto contabile cespiti alienati	€ -
Incrementi nelle attivita' immateriali	-€ 13.786.315,21
(incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-€ 252.245,02
(incremento) decremento attività finanziarie non immobilizzate	€ -
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>-€ 13.397.404,97</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA:</b>	
assunzione (rimborso) di nuovi finanziamenti	-€ 1.969.478,33
Altre variazioni nei conti di patrimonio netto	€ 44.836.478,63
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>€ 42.867.000,30</b>
<b>INCREMENTO (DECR.) NEI CONTI CASSA E BANCHE</b>	<b>-€ 5.967.885,44</b>
<b>CASSA E BANCHE ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 43.067.109,64</b>
<b>CASSA E BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 37.099.224,20</b>

## RELAZIONE SULLA GESTIONE 2022

### **Premessa**

Nel corso del 2022 il Consorzio ha dovuto confrontarsi con la grave crisi idrica causata dal più esteso periodo di siccità degli ultimi 70 anni.

Tale situazione, come meglio descritta nei paragrafi successivi, ha visto quindi impegnate le strutture consortili, sia nell'attuazione di strategie volte a mitigare gli effetti della carenza idrica sull'irrigazione, sia nell'assiduo e costante confronto con le associazioni di categoria del mondo agricolo e con gli enti regolatori, senza trascurare i necessari aspetti comunicativi verso l'utenza.

Il Consorzio si è dovuto confrontare anche con un aumento dei costi delle materie prime ed in generale con un'instabilità dei prezzi provocate dagli effetti economici della pandemia e soprattutto dalle tensioni internazionali culminate con il conflitto Russia-Ucraina: ciò ha indotto il consorzio ad operare un costante monitoraggio della spesa e all'adozione di strategie di approvvigionamento volte a ridurre gli impatti di questa situazione di instabilità.

L'emergenza pandemica ancora in atto nel 2022 ha richiesto, soprattutto nel primo semestre dell'anno, il mantenimento delle modalità di lavoro aziendali già adottate in precedenza, al fine di garantire le condizioni di sicurezza ai dipendenti e di adeguare le attività alle norme via via emanate dal governo.

L'ultima parte del 2022 ha visto gli uffici Consortili, in particolare l'Area Amministrativa e la Direzione Generale, impegnati nel procedimento di nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione, le cui elezioni si sono svolte il 25 e 26 novembre 2022.

Il Nuovo Consiglio di Amministrazione è operativo dal 01 gennaio 2023.

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

#### **A1 – Servizi irrigui e manutenzioni della rete consortile**

Come già evidenziato in premessa, il 2022 è stato caratterizzato dalla grave crisi idrica causata da una stagione fortemente siccitosa.

L'Area Rete ha lavorato senza soluzione di continuità per metter in atto strategie di distribuzione irrigua mai adottate in precedenza, come la turnazione irrigua tra Canale Villoresi e Naviglio Grande. L'elevato numero di manovre, l'estesa e capillare sorveglianza sui canali hanno caratterizzato, insieme al continuo monitoraggio delle portate, l'attività prevalente delle zone, che hanno così acquisito utili informazioni per affrontare future crisi idriche.

L'Area Rete, in collaborazione con la Direzione Generale, ha gestito anche la diffusione delle informazioni agli utenti sulle manovre che via via si sono rese necessarie per far fronte alla crisi.

Si è inoltre provveduto ove possibile alla mappatura di alcuni interventi di manutenzione della rete, prioritari per il risparmio idrico, oltre all'individuazione di interventi infrastrutturali quali le bacinnizzazioni del Naviglio Grande e del Naviglio Martesana, indispensabili per l'attuazione di turnazioni dell'irrigazione, come già possibile sul canale Villoresi.

L'estesa asciutta dei Navigli per lavori di manutenzione ha inoltre consentito un rilievo dello stato dei canali ai fini di un prossimo programma di interventi di manutenzione straordinaria da sottoporre a Regione, nonché l'avvio di uno studio idraulico del canale indispensabile ai fini della bacinizzazione.

Per quanto riguarda la rete idrometrica, particolare attenzione si è resa necessaria per l'adeguamento alla rete 4G di oltre 30 stazioni di monitoraggio idrometrico e di impianti telecontrollati.

L'attività in qualità di autorità di polizia idraulica su corsi d'acqua di recente acquisizione ha comportato la modellazione idraulica tramite incarichi esterni avviati in particolare per l'Oloni Meridionale, il Navigliaccio, la Carona e il Ticinello Mendosio.

È stata svolta per conto di Regione nella stagione irrigua attività di regolatoria sui torrenti lomellini.

L'attuazione di una prolungata fase di asciutta su tutti i principali canali consortili ai fini manutentivi ha comportato 164 interventi di recupero di fauna ittica.

È stata infine svolta attività di manutenzione per la gestione delle conche di navigazione.

## **A2 – Tutela e valorizzazione della rete**

Nel corso del 2022 sono state stipulate una sessantina di nuove concessioni di polizia idraulica per un totale di € 183.385,15 di nuovi canoni, oltre al recupero di arretrati pari a € 34.011,16 portando il totale incassato a € 217.396,31.

I risultati, così come sopra esposti, sono stati raggiunti senza alcun incremento di personale in organico.

È stato, inoltre, dato nuovo impulso all'attività di individuazione sistematica e di regolarizzazione delle interferenze esistenti con la rete consortile di alcuni grandi gestori di reti, che ancora non avevano stipulato con il Consorzio la concessione generale, nonché al rinnovo di alcune concessioni scadute.

Sono proseguite le attività di sviluppo e gestione della navigazione turistica, in particolare il ruolo di autorità di gestione del demanio idrico e navigazione affidato da Regione sul sistema dei Navigli lombardi e idrovie collegate ha consentito al Consorzio di rilasciare 19 nuove concessioni oltre a 3 concessioni pluriennali con un introito complessivo di circa € 17.000,00 all'anno.

È stato avviato un dialogo con i gestori del servizio idrico integrato per promuovere l'utilizzo duale della rete irrigua, finalizzato anche al recapito delle acque meteoriche non smaltibili attraverso la rete fognaria, con prevedibili maggiori entrate da destinare alle manutenzioni.

Sono continuate le attività di realizzazione dei progetti Interreg "Slow Move" e "MULM", e di avvio della fase finale e presentazione della rendicontazione finale del progetto REC – Cà Granda, del progetto "Aretè", nonché del PIC Certosa e PIC Bollate. Con le risorse di questi ed altri progetti è stato possibile realizzare alcuni lavori di riqualificazione; in particolare a Panperduto, il completamento di tre pontili di attracco presso l'ostello, il Museo delle acque Italo-Svizzere e a Tornavento, un'area di sosta dotata di colonnine di ricarica elettrica; il rifacimento del manto stradale di accesso all'opera di presa e la realizzazione di un sistema di gestione da remoto delle conche. Le complessive risorse attinte ai diversi progetti ammontano complessivamente a € 505.000,00. Al contempo si è proceduto all'avanzamento dei diversi prodotti finanziati nell'ambito del progetto MULM finalizzato alla promozione dei territori del Comprensorio consortile, alcuni dei quali sono in corso di ultimazione quest'anno



### **A3 – Manutenzione straordinaria della rete consortile**

I lavori più rilevanti di manutenzione straordinaria della rete portati a termine nel 2022 hanno riguardato:

- per la rete Villoresi il completamento di tre dei quattro lotti di impermeabilizzazione del Canale Principale, nonché la progettazione di un intervento di 1,3 milioni di euro sul derivatore di Magenta ;
- per la rete dei Navigli manutenzioni straordinarie sul Naviglio Grande (asta verticale ed asta orizzontale), sul Naviglio di Pavia e sul Naviglio Martesana (tre distinti lotti intervento).

Sono state inoltre condotte alcune campagne di misura per la stabilità globale della sponda destra nel tratto tra Castelletto di Abbiategrasso e Gaggiano che ha consentito di stimare i carichi massimi ammissibili dall'alzaia ed, eventualmente, le misure di cautela da adottare al fine di garantirne la corretta conservazione.

L'attività di progettazione ha riguardato:

- l'aggiornamento dei prezzi per un costo complessivo di 85 milioni di euro dei 5 lotti del progetto esecutivo dell'ampliamento del Canale Principale Villoresi nel tratto da Monza fino al fiume Adda
- interventi di manutenzione straordinaria sulla rete di competenza consortile quali il Derivatore di Magenta, la Carona, il Navigliaccio, il Ticinello Mendosio, la Vernavola e il Deviatore Acque Alte;
- il progetto di messa in sicurezza delle sponde del Naviglio Grande in Comune di Turbigo
- il progetto definitivo della ciclovia nazionale VENTO, lungo il Naviglio di Pavia tra il confine comunale di Milano ed il centro storico di Pavia.

### **A4 – Interventi di difesa del suolo per conto di Regione Lombardia**

Oltre all'attuazione del programma di attività della convenzione triennale con Regione Lombardia in materia di Difesa del Suolo, sono stati progettati e avviati diversi interventi di manutenzione straordinaria sul Reticolo Idrico Principale per oltre 4,2 milioni di euro.

Sono state avviate le procedure di approvazione e le progettazioni di tre vasche di laminazione sul Torrente Molgora in Comune di Carnate (12,6 milioni di euro di finanziamento), sul Torrente Trobbia in comune di Gessate (5,7 milioni di euro di finanziamento), sul Torrente Molgora in comune di Bussero (800 mila euro di finanziamento)

### **A5 – Sicurezza nei luoghi di lavoro**

Nel corso del 2022 sono stati realizzati alcuni interventi per migliorare la sicurezza nei luoghi di lavoro, sia nell'utilizzo di mezzi e di manufatti che nei magazzini in uso al consorzio. Tra questi in particolare si evidenziano la realizzazione di 11 passerelle metalliche sul Naviglio di Pavia per lo svolgimento delle attività di regolazione dei livelli in condizioni di sicurezza, la sistemazione delle imbarcazioni da lavoro, la progettazione di opere di adeguamento de sifoni presenti lungo il Villoresi, per il recupero in sicurezza della fauna ittica e di materiali flottanti

## **A6 - Efficiamento della gestione**

Nel corso del 2022 caratterizzato da una particolare instabilità dei prezzi delle materie prime per cause riconducibili alle note tensioni internazionali, si è cercato di limitare il più possibile l'impatto sui conti consortili attraverso diverse strategie di approvvigionamento.

In particolare, per quanto concerne le componenti energetiche, il Consorzio ha aderito per la prima volta alla Convenzione Consip per la fornitura di gas naturale, in modo da avere un fornitore unico per tutte le sedi consortili e avere un costo il più possibile vantaggioso.

Sul fronte dell'Energia elettrica, invece, è stata rinnovata l'adesione alla nuova Convenzione Consip. Rispetto al passato, è stato utilizzato il prezzo variabile della materia prima fissa anziché il prezzo fisso, così da poter usufruire del calo del costo dell'energia elettrica sul mercato internazionale e averne i relativi benefici sul costo complessivo della fornitura.

Per quanto concerne infine la flotta di mezzi consortili, si è proseguito nell'iter di elettrificazione dei veicoli commerciali confermando il numero di mezzi attualmente in uso e provvedendo al rinnovo di n. 2 veicoli prossimi alla scadenza con veicoli elettrici di nuova generazione.

Nonostante la grave crisi idrica che avuto importanti impatti nel settore agricolo, nel corso dell'intero anno non vi sono state significative flessioni nelle attività di recupero crediti verso i consorziati morosi, soprattutto per ciò che concerne il ruolo irriguo. Tutto ciò ha permesso di migliorare ulteriormente il ciclo attivo dei pagamenti e, in definitiva, la solidità finanziaria dell'ente.

Vi è comunque da segnalare che per tutto il 2022 è rimasta sospesa l'attività di riscossione coattiva riferita agli anni 2019, 2020 e 2021 per un importo complessivo di circa euro 429.500. Le attività di riscossione coattiva sono comunque riprese nel 2023.

Per quanto attiene i sistemi informativi consortili, il 2022 ha rappresentato un anno di svolta in cui il Consorzio, a seguito della risoluzione del contratto con il precedente fornitore di servizi IT avvenuta nel 2021, ha avviato i contratti con i vari fornitori software e di connettività.

Nel gennaio 2022 sono stati attivati la piattaforma integrata di contabilità, e gestione documentale, nonché il nuovo software integrato ed in cloud per la gestione della contribuzione consortile.

La nuova piattaforma contabile e documentale ha consentito da una parte di modernizzare le principali procedure contabili, dall'altra ha reso possibile la completa digitalizzazione degli atti (delibere CdA/C.E, determine, atti di liquidazione) e l'avvio di nuove modalità di gestione del protocollo consortile, con sensibili risparmi anche sul consumo di carta.

Grazie al lavoro sinergico di più uffici consortili, la nuova piattaforma integrata di gestione del catasto e della contribuzione ha reso possibile l'abbandono graduale del vetusto sistema informativo AS400 ed è stato avviato sulla nuova piattaforma il processo di gestione dei contributi consortili, ultimato nel 2023 con la gestione dei contributi per utenza idrica e acqua di falda.

Questa nuova piattaforma ha anche consentito la raccolta degli indirizzi email e PEC della contribuzione, consentendo a partire dal 2023 una riduzione delle spese postali di invio degli avvisi di pagamento.

Sempre nel 2022 sono stati attivati i servizi di cloud pubblico Microsoft Azure, hosting sito web istituzionale, servizi office automation e servizi professionali connessi, strumenti che stanno gradualmente modificando l'approccio lavorativo del personale consortile ai fini della condivisione e collaborazione.

Completano il quadro, l'acquisizione dei servizi di connettività e relativi apparati di rete, necessari per l'operatività delle sedi centrale e periferiche del Consorzio.

Nel 2022, concludendo il percorso di aggiornamento intrapreso nell'anno precedente ha approvato la revisione e aggiornamento del Modello di Organizzazione e Gestione ex d.lgs. 231/2001, precedentemente adottato, procedendo successivamente all'organizzazione di corsi formativi ed informativi per tutto il personale. Si è poi svolta l'attività diretta a dare attuazione alla normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione e alla disciplina relativa al trattamento dei dati personali.

## **A7 – Risorse Umane**

Il 2022 si sono verificate complessivamente n.12 cessazioni del rapporto di lavoro di cui n.6 per pensionamenti o altre cause, e n. 6 per dimissioni volontarie per altri motivi. I pensionamenti hanno riguardato operai, mentre le dimissioni volontarie sono tutte riferite a personale amministrativo/tecnico. Sono state invece effettuate assunzioni per complessivi n. 9 risorse di, cui n. 2 a unità a tempo indeterminato (operai) e n. 7 a tempo determinato (2 operai, 4 impiegati ed un dirigente)

Nel corso del 2022 è stato sottoscritto un accordo sindacale che regola la prestazione di lavoro in modalità smart working, disciplinata tramite un contratto individuale, che ha stabilito il limite di effettuazione di questa modalità lavorativa in due giornate alla settimana, salvo specifiche situazioni previste dall'accordo stesso

È stato infine avviato un processo finalizzato alla valutazione del potenziale di dirigenti, quadri e responsabili e all'incremento della qualità del lavoro svolto e ad una diffusione della mission del Consorzio, che prevede l'attivazione di specifici momenti formativi di gruppo, da attivarsi nel 2023 previo ottenimento di finanziamento da parte del fondo Foragri.

## **A8- Attività commerciale**

La necessità di rispettare i tempi di fine lavori connessi all'impermeabilizzazione del CAP Villorosi ha obbligato ad un significativo periodo di asciutta nel primo quadrimestre dell'anno, al quale si è aggiunta la crisi idrica che ha determinato la turnazione tra canali e quindi la presenza intermittente di acqua fluente nel canale Principale Villorosi. Tale regime idrico ha di fatto impedito un regolare esercizio degli impianti fino alla fine del mese di agosto. La perdita di esercizio, inizialmente stimata in € 111.000,00, si è assestata a consuntivo a € 401.208,80.

In tale lasso di tempo sono stati eseguiti numerosi interventi di manutenzione straordinaria sia sulla parte hardware (turbine, sgrigliatori, paratoie di bypass) sia sulla parte software (è stato interamente riscritto il codice sorgente della gestione della centrale di Borgazzi) in maniera tale da preparare gli impianti al funzionamento in condizioni ottimali.

## **B- RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI**

Il Bilancio al 31.12.2022 che si porta in approvazione si chiude con un utile netto complessivo di € 2.659.531,46 risultante da un avanzo della gestione istituzionale di € 3.060.740,26 e un disavanzo della gestione commerciale di € 401.208,80 principalmente determinato da una riduzione dei ricavi derivante dalla riduzione della produzione idroelettrica delle centrali di Monza, a causa delle prolungate asciutte del CAP Villorosi per lavori e da maggiori costi di esercizio

Confrontando i dati dei singoli conti a consuntivo con le somme stanziare con il Budget 2022, emerge:

- Un incremento dei ricavi connessi all'attività istituzionale per € 1.344.587,48 dovuto in larga parte a sopravvenienze attive legate alla riscossione del contributo per acqua di falda;
- Una riduzione dei costi dell'attività istituzionale per € 1.876.152,78 dovuta principalmente a:
  - o una riduzione dei costi di personale pari ad € 784.095,62 per il mancato intero reintegro dei dipendenti cessati e il rinvio di alcune nuove assunzioni previste nel Piano assunzioni 2022
  - o una diminuzione dei costi per la gestione delle opere per € 753.948,85 connessa principalmente a manutenzioni ordinarie e straordinarie non realizzate in corso di esercizio, ma rimandate nel 2023
  - o ulteriori economie derivanti essenzialmente dall'efficientamento dei costi generali di gestione

La gestione istituzionale ha, come ormai consueto negli ultimi anni, scontato un accantonamento consistente (€ 553.182,00) per l'incremento del fondo svalutazione crediti, per far fronte a verosimili mancati incassi di crediti relativi a contributi consortili.

#### **C- DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO 2022**

Si propone al CdA di utilizzare l'intero ammontare dell'utile disponibile pari a € 2.659.531,46 accantonandolo al fondo per la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria sulla rete e sugli impianti consortili.

Milano, 30 giugno 2023

Il Presidente

*f.to Alessandro Folli*

## **RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE AL BILANCIO 31.12.2022**

Va preliminarmente ricordato che la nomina del sottoscritto quale Revisore Legale del Consorzio di Bonifica Est Ticino Villorosi è efficace dal 01 gennaio 2023.

Per quanto all'esercizio 2022, ho preso visione dei verbali redatti dal mio predecessore a seguito delle verifiche periodiche dallo stesso effettuate dell'anno 2022 e non ho trovato menzione di fatti significativi da riportare nella presente relazione che possano influire sul rendiconto che viene presentato per l'approvazione.

Ho svolto altresì il controllo contabile, ai sensi dell'art.37 D. Lgs 39/2010, del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2022.

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 Villorosi per l'esercizio chiuso al 31.12.2022 in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Nel corso dei primi mesi dell'esercizio 2023:

- 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 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 ho osservazioni particolari da riferire.

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 31.12.2022 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	€ 149.116.836,10
Attivo circolante	€ 80.537.041,74
Disponibilità liquide	€ 37.099.224,20
Ratei e risconti attivi	€ 146.490,69
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 266.899.592,73</b>

### **PASSIVO**

Patrimonio netto	€ 248.068.017,46
Fondi rischi ed oneri	€ 1.666.161,95
Trattamento di fine rapporto	€ 3.739.088,55
Debiti	€ 12.482.936,20
Ratei e risconto passivi	€ 943.388,57
<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>	<b>€ 266.899.592,73</b>

## CONTO ECONOMICO

### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 17.110.989,48
Totale Valore della Produzione	€ 17.110.989,48

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Acquisto di beni	€ 213.024,13
Servizi	€ 4.451.720,10
Costi per godimento beni di terzi	€ 338.578,89
Costo personale	€ 8.305.095,03
Ammortamenti e svalutazioni	€ 1.759.460,09
Variazioni delle rimanenze	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 258.143,28
Totale Costi della Produzione	€ 15.326.021,52
<i>Differenza tra valore della produzione e costi della produzione</i>	€ 1.784.967,96
Gestione finanziaria	€ 175.973,62
Gestione straordinaria	€ 934.236,42
Imposte	-€ 235.646,54
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO 2022</b>	<b>€ 2.659.531,46</b>

Milano, 23.06.2023

IL REVISORE LEGALE

F.to Maurizio Zenoni