

BILANCIO AL 31.12.2021

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

	31/12/2021	31/12/2020
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>119.169.775,35</b>	<b>111.153.341,52</b>
Spese modifica statuto	-	-
Spese impianto	-	-
Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi (beni propri)	64.827.521,68	59.427.946,74
Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi (beni di terzi)	52.346.804,59	49.843.523,23
Spese capitalizzate rete e impianti propri	1.972.583,84	1.874.805,31
Software	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>566.909,68</b>	<b>566.909,68</b>
Spese capitalizzate immobili di proprietà	566.909,68	566.909,68
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>9.561.943,17</b>	<b>9.854.473,56</b>
Fabbricati strumentali	8.054.077,17	8.344.874,56
Fabbricati non strumentali	753.093,00	753.093,00
Terreni strumentali	352.740,00	354.473,00
Terreni non strumentali	402.033,00	402.033,00
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>1.607.685,24</b>	<b>1.838.461,22</b>
Impianti e macchinari	1.607.685,24	1.838.461,22
Impianti cabina elettrica	-	-
<b>ATTREZZATURE DIVERSE</b>	<b>199.073,98</b>	<b>212.747,09</b>
Officina di manutenzione	199.073,98	212.747,09
<b>MOBILI E MACCHINE - ARREDI</b>	<b>162.792,79</b>	<b>168.290,40</b>
Mobili ed arredi d'ufficio	22.851,80	22.969,64
Mobili ed arredi	40.712,51	45.030,90
Macchine uff. ordinarie	-	-
Macchine uff. elettroniche	99.228,48	100.289,86
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>699.313,86</b>	<b>841.453,45</b>
Mezzi d'opera	614.743,11	774.705,65
Autovetture, motoveicoli e similari	38.601,06	11.031,00
Altri beni materiali	45.969,69	55.716,80
<b>IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI</b>	<b>306.319,72</b>	<b>187.825,32</b>
Immobilizzazioni materiali e immateriali in corso	306.319,72	187.825,32
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>4.519.536,91</b>	<b>3.962.702,68</b>
Fondi vincolati realizzazione Centrali (GSE)	3.931.536,91	3.374.702,68
Partecipazioni societarie	588.000,00	588.000,00
<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Rimanenze	-	-
<b>CREDITI VERSO CLIENTI - CONSORZIATI</b>	<b>7.992.664,56</b>	<b>9.238.047,61</b>
Crediti v/clienti	672.610,55	516.274,68
Crediti vs consorziati istituzionale	5.509.840,93	6.745.308,63
Crediti vs consorziati istituzionale da emettere	1.810.213,08	1.976.464,30
<b>ALTRI CREDITI GESTIONALI</b>	<b>56.974,53</b>	<b>195.385,80</b>
Clienti c/fatture da emettere	40.204,48	162.698,11
Clienti per affitti e diversi	16.770,05	32.687,69
<b>ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI</b>	<b>32.060.475,12</b>	<b>28.367.050,37</b>
Crediti per contributi conv. Enti Pubblici	48.886,60	95.091,51
Crediti conv. Enel	898.199,96	894.311,52
Contributi vari	452,99	4.039,43
Crediti su fondi vincolati destinati da terzi	27.221.660,96	23.499.208,74
Contributi per lavori di somma urgenza	21.965,35	17.770,00
Crediti v/dipendenti	3.521,71	322,83
Crediti v/istituti di previdenza	90.532,06	79.869,15
Crediti per cauzioni	67.707,52	62.478,43
Crediti VS ENPAIA TFR	3.169.941,73	3.105.918,81
Crediti vs fornitori per N.A. da ricevere	-	-

	31/12/2021	31/12/2020
Anticipazioni a fornitori	-	-
Anticipazioni a dipendenti	-	-
Anticipazioni ad altri soggetti	253.905,67	32.354,40
Anticipi a terzi	228.042,89	206.115,76
Anticipo per spese contrattuali	3.695,18	3.695,18
Anticipi per fondi spese economali	18.686,44	18.162,79
Crediti diversi	-	234.539,15
Crediti vs autonomie	33.276,06	29.556,16
Ritenuta su interessi attivi	-	-
Finanziamento v/società partecipate	-	83.616,51
<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>195.264,03</b>	<b>1.883.146,04</b>
Crediti v/erario per acconti imposte	-	-
Acconti IRES	48.274,00	32.731,00
Erario c/IVA	75.121,17	42.199,85
IVA credito compensazione	-	1.691.835,88
Anticipi per credito IVA	-	-
IRES	40.749,06	104.988,36
Crediti IRES verso commerciale	-	-
Altre ritenute	-	-
Altri crediti v/erario	31.119,80	11.390,95
<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>43.053.611,54</b>	<b>31.738.114,53</b>
C/C bancari	43.030.125,50	31.726.672,90
C/C postale	23.486,04	11.441,63
<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>13.498,10</b>	<b>13.521,75</b>
Cassa	13.498,10	13.521,75
Valori bollati	-	-
<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>	<b>50.271,80</b>
Ratei attivi su affitti	-	-
Ratei attivi su interessi attivi	-	271,80
Ratei attivi diversi	-	50.000,00
<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>99.114,91</b>	<b>95.837,28</b>
Risconti attivi diversi	253,33	-
Risconti attivi	98.861,58	95.837,28
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>220.264.953,49</b>	<b>200.367.580,10</b>

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2021

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

	31/12/2021	31/12/2020
<b>PATRIMONIO NETTO:</b>	<b>200.572.007,37</b>	<b>179.291.695,62</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>178.075.744,82</b>	<b>157.512.444,59</b>
Riserve	-	-
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	4.764.241,65	4.615.741,65
Fondi vincolati destinati da terzi ( beni propri)	83.912.862,13	80.148.061,90
Fondi vincolati destinati da terzi (beni di terzi)	89.398.641,04	72.748.641,04
<b>III - PATRIMONIO LIBERO:</b>	<b>11.443.735,34</b>	<b>10.726.723,82</b>
Risultato gestionale esercizio in corso	1.165.511,52	1.428.506,56
Risultato gestionale da esercizi precedenti	10.120.150,55	9.140.143,99
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>1.136.523,16</b>	<b>1.128.028,58</b>
F.do premio dipendenti	1.136.523,16	1.128.028,58
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>3.595.752,38</b>	<b>3.481.787,56</b>
TFR dipendenti	3.250.940,66	3.129.071,36
TFR operai ex art. 152 CCNL	344.811,72	352.716,20
<b>DEBITI VERSO BANCHE</b>	<b>4.263.188,71</b>	<b>4.805.405,06</b>
Mutuo a breve	-	-
Mutuo a medio lungo	4.263.188,71	4.805.405,06
<b>MUTUI E FINANZIAMENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Mutuo PASSIVO	-	-
<b>ACCONTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Clienti c/anticipi	-	-
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>1.805.482,71</b>	<b>1.192.278,46</b>
Debiti v/fornitori comm.li	215.467,95	201.687,12
Debiti v/fornitori istituzionali	1.590.014,76	990.591,34
<b>DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>937.166,47</b>	<b>720.525,18</b>
Fornitori c/fatture da ricevere	937.166,47	720.525,18
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>362.645,99</b>	<b>380.906,85</b>
IVA su vendite	-	-
IVA su corrispettivi	-	-
IVA c/Erario	-	-
IVA c/Split Payment	95.338,19	89.310,26
Debiti per imposte e tasse su immobili e patrimonio	41.907,65	42.977,49
Erario IRPEF dipendenti	122.163,69	153.988,91
Erario IRPEF autonomi	546,00	-
Debito IRES vs istituzionale	-	-
IRES	50.000,00	42.000,00
IRAP	52.690,46	52.630,19
<b>DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>683.896,49</b>	<b>730.015,89</b>
Debiti x contributi previdenziali	683.788,04	719.134,25
Debiti v/Fondo Integrativo Sanitario (FIS)	108,45	-
Debiti v/ Previdenza complementare	-	10.881,64
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>5.475.500,25</b>	<b>7.013.855,41</b>
Debiti v/sindacati	19,60	241,30
Dipendenti c/arrotondamenti	-	-
Debiti v/personale	106.118,00	283.392,01
Dipendenti c/ferie, lavoro straordinario e produttività	-	-
Debiti v/consorziati	62.313,58	62.313,58
Collaboratori c/compensi	-	-
Debiti per compensi amministratori	-	1.061,53

	31/12/2021	31/12/2020
Affitti passivi	74.039,72	95.039,72
Elezioni consortili	-	-
Debiti v/legali e notari	140.483,84	231.250,15
Debiti v/banche ed esattori	264.191,02	272.765,62
Pensioni a carico Consorzio	-	-
Debiti collegati alle autonomie	10,95	83,26
Depositi per anticipi spese contrattuali	77.347,13	77.347,13
Anticipi da terzi	87.442,47	108.085,63
Anticipazioni da Provincia di Milano per Metrotranvia	-	-
Anticipazioni varie	852.548,19	1.866.028,26
ANAS	3.241.194,70	3.241.194,70
Altri debiti	569.791,05	569.791,05
Debiti verso Comune di Milano	-	205.261,47
<b>ALTRI DEBITI ATT. CONNESSA</b>	-	-
Debiti diversi	-	-
IVA C/ vendite a.a.	-	-
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>282.039,80</b>	<b>268.148,80</b>
Debiti x depositi cauzionali	282.039,80	268.148,80
<b>DEBITI PER LOCAZIONI ATTIVE</b>	-	-
Depositi per locazioni attive	-	-
<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>22.659,56</b>	<b>7.443,67</b>
Ratei passivi diversi	22.659,56	7.443,67
<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>1.097.272,05</b>	<b>1.316.670,47</b>
Risconti passivi su interessi attivi	-	-
Risconti passivi diversi	1.097.272,05	1.316.670,47
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>220.264.953,49</b>	<b>200.367.580,10</b>
<b>DIFFERENZA ATTIVITA' - PASSIVITA'</b>	-	-

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2021  
- COMPLETO -**

Oneri	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020	Proventi	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	239.048,51	247.869,31	1.1) Da acquedotti	3.820.104,97	3.716.399,48
1.2) Servizi	4.779.843,33	4.086.103,08	1.2) Da acqua comune	3.454.902,77	3.653.426,22
1.3) Godimento beni di terzi	329.402,08	331.464,36	1.3) Da acqua extra-irrigua	392.407,06	320.081,95
1.4) Personale	7.921.468,67	7.720.539,29	1.4) Da terreni e bonifica	4.092.774,67	3.892.661,44
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	1.219.404,51	1.697.247,41	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.041.729,25	2.990.426,68
1.6) Oneri diversi di gestione	158.971,73	178.108,77	1.6) Da altri contributi	1.161.763,09	895.762,19
			1.7) Altri proventi	41.836,86	76.446,03
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.648.138,83</b>	<b>14.261.332,22</b>	<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.005.518,67</b>	<b>15.545.203,99</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	44.611,28	5.360,39	3.1) Da corrispettivi prestazioni	114.755,24	168.103,10
3.2) Servizi	520.540,70	214.703,60	3.2) Da corrispettivi delle vendite	673.008,26	407.141,05
3.3) Godimento beni di terzi	2.824,95	1.065,61	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	265.879,49	259.848,15	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	323.654,27	322.501,78	3.5) Altri proventi e ricavi	-	-
3.6) Oneri diversi di gestione	4.169,11	3.716,40		-	-
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>1.161.679,80</b>	<b>807.195,93</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>787.763,50</b>	<b>575.244,15</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	99,94	952,20	4.1) Da rapporti bancari	1.227,05	1.531,00
4.2) Su prestiti	121.277,35	109.790,58	4.2) Da altri investimenti finanziari	17.469,09	53.881,55
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	220.680,86	493.452,22	4.5) Proventi straordinari	670.375,53	379.480,33
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>342.058,15</b>	<b>604.195,00</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>689.071,67</b>	<b>434.892,88</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	164.965,54	163.324,17			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>164.965,54</b>	<b>163.324,17</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>16.316.842,32</b>	<b>15.836.047,32</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>17.482.353,84</b>	<b>16.555.341,02</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>1.165.511,52</b>	<b>719.293,70</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-</b>	

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2021  
- ISTITUZIONALE -**

Oneri	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020	Proventi	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>			<b>1) Proventi da attività istituzionale</b>		
1.1) Acquisti	239.048,51	247.869,31	1.1) Da acquedotti	3.820.104,97	3.716.399,48
1.2) Servizi	4.779.843,33	4.086.103,08	1.2) Da acqua comune	3.454.902,77	3.653.426,22
1.3) Godimento beni di terzi	329.402,08	331.464,36	1.3) Da acqua extra-irrigua	392.407,06	320.081,95
1.4) Personale	7.921.468,67	7.720.539,29	1.4) Da terreni e bonifica	4.092.774,67	3.892.661,44
1.5) Ammortamenti e accantonamenti	1.219.404,51	1.697.247,41	1.5) Da contributi per concessioni a terzi	3.041.729,25	2.990.426,68
1.6) Oneri diversi di gestione	158.971,73	178.108,77	1.6) Da altri contributi	1.161.763,09	895.762,19
			1.7) Altri proventi	41.836,86	76.446,03
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.648.138,83</b>	<b>14.261.332,22</b>	<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.005.518,67</b>	<b>15.545.203,99</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 Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	-	-	4.1) Da rapporti bancari	1.227,05	1.305,23
4.2) Su prestiti	34.557,23	7.450,53	4.2) Da altri investimenti finanziari	17.469,09	53.881,55
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	205.184,14	436.594,83	4.5) Proventi straordinari	382.956,32	999.355,03
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>239.741,37</b>	<b>444.045,36</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>401.652,46</b>	<b>1.054.541,81</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	164.965,54	163.324,17			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>164.965,54</b>	<b>163.324,17</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>15.052.845,74</b>	<b>14.868.701,75</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>16.407.171,13</b>	<b>16.599.745,80</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>1.354.325,39</b>	<b>1.731.044,05</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2021  
- COMMERCIALE -**

Oneri	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020	Proventi	Dati in euro 31/12/2021	Dati in euro 31/12/2020
<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	44.611,28	5.360,39	3.1) Da corrispettivi prestazioni	114.755,24	168.103,10
3.2) Servizi	520.540,70	214.703,60	3.2) Da corrispettivi delle vendite	673.008,26	407.141,05
3.3) Godimento beni di terzi	2.824,95	1.065,61	3.3) Da soci ed associati	-	-
3.4) Personale	265.879,49	259.848,15	3.4) Da non soci	-	-
3.5) Ammortamenti	323.654,27	322.501,78	3.5) Altri proventi e ricavi	-	-
3.6) Oneri diversi di gestione	4.169,11	3.716,40			
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>1.161.679,80</b>	<b>807.195,93</b>	<b>Totale Proventi da attività accessorie</b>	<b>787.763,50</b>	<b>575.244,15</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	99,94	952,20	4.1) Da rapporti bancari	-	225,77
4.2) Su prestiti	86.720,12	102.340,05	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	15.496,72	56.857,39	4.5) Proventi straordinari	287.419,21	89.338,16
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>102.316,78</b>	<b>160.149,64</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>287.419,21</b>	<b>89.563,93</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.6) Oneri diversi di gestione	-	-			
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>Totale Oneri</b>	<b>1.263.996,58</b>	<b>967.345,57</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>1.075.182,71</b>	<b>664.808,08</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>188.813,87</b>	<b>302.537,49</b>



---

**NOTA INTEGRATIVA AL  
BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2021**



### Informazioni generali

Il Consorzio di Bonifica Est Ticino-Villorresi 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 Villorresi, è il risultato di un lungo processo che ha portato, per ultimo, alla fusione dei preesistenti Consorzio di Bonifica Eugenio Villorresi e Consorzio di Bonifica del Basso Pavese.

Il Consorzio di Bonifica Est Ticino Villorresi 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 2021**

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 2021 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.



A partire dal rendiconto relativo all'esercizio 2021, lo schema dello Stato Patrimoniale verrà presentato nella sua globalità e, diversamente agli esercizi precedenti, non verrà ulteriormente suddiviso per attività istituzionale e commerciale. Tale rivoluzione ha 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 spesati 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 31.12.2021 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 31/12/2020	€ 118.038.096,92	€ 6.884.755,40	€ 111.153.341,52
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 126.436.470,03</b>	<b>€ 7.266.694,68</b>	<b>€ 119.169.775,35</b>
Variazioni	€ 8.398.373,11	€ 381.939,28	€ 8.016.433,83

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 2020 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 31/12/2020	€ 20.883.591,80	€ 7.401.256,40	€ 13.482.335,40
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 20.945.523,26</b>	<b>€ 8.147.804,54</b>	<b>€ 12.797.718,72</b>
Variazioni	€ 61.931,46	€ 746.548,14	-€ 684.616,68

Delle acquisizioni intervenute nell'anno 2021 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 31/12/2020	€ 2.641.024,71	€ 2.074.115,03	€ 566.909,68
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 2.641.024,71</b>	<b>€ 2.074.115,03</b>	<b>€ 566.909,68</b>
Variazioni	€ -	€ -	€ -

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 31/12/2020	€ 11.202.845,44	€ 1.348.371,88	€ 9.854.473,56
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 11.201.112,44</b>	<b>€ 1.639.169,27</b>	<b>€ 9.561.943,17</b>
Variazioni	-€ 1.733,00	€ 290.797,39	-€ 292.530,39



La diminuzione nel valore storico è relativa alle rettifiche di modesta entità di alcune rendite catastali.

<b>Impianti e macchinari</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 3.054.608,25	€ 1.216.147,03	€ 1.838.461,22
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 3.062.010,52</b>	<b>€ 1.454.325,28</b>	<b>€ 1.607.685,24</b>
Variazioni	€ 7.402,27	€ 238.178,25	-€ 230.775,98

<b>Attrezzature diverse</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 635.638,69	€ 422.891,60	€ 212.747,09
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 643.706,10</b>	<b>€ 444.632,12</b>	<b>€ 199.073,98</b>
Variazioni	€ 8.067,41	€ 21.740,52	-€ 13.673,11

<b>Mobili e macchine</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 956.516,03	€ 788.225,63	€ 168.290,40
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 990.973,99</b>	<b>€ 828.181,20</b>	<b>€ 162.792,79</b>
Variazioni	€ 34.457,96	€ 39.955,57	-€ 5.497,61

<b>Altri beni materiali</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 2.392.958,68	€ 1.551.505,23	€ 841.453,45
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 2.406.695,50</b>	<b>€ 1.707.381,64</b>	<b>€ 699.313,86</b>
Variazioni	€ 13.736,82	€ 155.876,41	-€ 142.139,59

Nel corso dell'anno 2021 non sono stati effettuati acquisti di rilevante entità. I saldi di fine anno tengono conto del normale processo di ammortamento, nonché delle registrazioni



contabili di alcuni furti occorsi durante l'esercizio, in particolare di un trattore in uso presso la zona di Parabiago.

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

Categoria di immobilizzo	Valore storico	Ammortamento	Grado Ammortamento
Terreni e fabbricati	11.201.112,44	1.639.169,27	<b>14,63%</b>
Spese capitalizzate immobili	2.641.024,71	2.074.115,03	<b>78,53%</b>
Impianti e macchinari	3.062.010,52	1.454.325,28	<b>47,50%</b>
Attrezzature diverse	643.706,10	444.632,12	<b>69,07%</b>
Mobili e macchine	990.973,99	828.181,20	<b>83,57%</b>
Altri beni	2.406.695,50	1.707.381,64	<b>70,94%</b>
	<b>20.883.591,80</b>	<b>7.401.256,40</b>	

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

Immobilizzazioni in corso	Valore storico
Saldo al 31/12/2020	€ 187.825,32
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 306.319,72</b>
Variazioni	€ 118.494,40

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



**A4. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 3.962.702,68
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 4.519.536,91</b>
Variazioni	€ 556.834,23

La somma a bilancio è composta:

- Per € 588.000,00 dalla quota di partecipazione del Consorzio nella società EGPV;
- Per € 3.931.536,91 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)	€ 42.435.732,61
Fondo svalutazione Crediti	€ 2.325.618,40
	-----
Clienti/consorziati + altri crediti (saldo netto)	€ 40.110.114,21
	=====



Nel dettaglio che segue la composizione dei crediti:

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

<b>Crediti verso Clienti/Consoziati</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 11.838.561,70	€ 2.405.128,29	€ 9.433.433,41
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 10.375.257,49</b>	<b>€ 2.325.618,40</b>	<b>€ 8.049.639,09</b>
Variazioni	-€ 1.463.304,21	-€ 79.509,89	-€ 1.383.794,32

Il saldo al 31.12.2021 (valore netto) è composto da crediti vs clienti commerciali per € 126.157,65; crediti vs. clienti commerciali per fatture da emettere per € 40.204,48; crediti vs clienti istituzionali per € 546.452,90; crediti vs consorziati per contributi emessi (ruoli e concessioni) € 5.509.840,93; crediti verso consorziati per contributi da emettere € 1.810.213,08; per affitti attivi € 16.770,05.

*B.1.2. ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI*

<b>Altri crediti non immobilizzati</b>	<b>Valore storico</b>	<b>Fondo Amm.to</b>	<b>Valore Netto</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 28.367.050,37	€ -	€ 28.367.050,37
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 32.060.475,12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 32.060.475,12</b>
Variazioni	€ 3.693.424,75	€ -	€ 3.693.424,75



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

<b>Altri crediti non immobilizzati</b>	<b>31/12/2021</b>
Crediti per contributi convenzioni Enti Pubblici	€ 48.886,60
Crediti convenzione ENEL	€ 898.199,96
Contributi vari	€ 452,99
Crediti su fondi vincolati destinati da terzi	€ 27.221.660,96
Contributi per lavori di somma urgenza	€ 21.965,35
Crediti verso dipendenti	€ 3.521,71
Crediti verso Istituti di previdenza	€ 90.532,06
Crediti per cauzioni	€ 67.707,52
Crediti verso ENPAIA per TFR dipendenti	€ 3.169.941,73
Anticipazioni ad altri soggetti	€ 253.905,67
Anticipazioni a terzi	€ 228.042,89
Anticipo per spese contrattuali	€ 3.695,18
Anticipi per fondi spese economali	€ 18.686,44
Crediti verso Autonomie (Cavetto Ricotti)	€ 33.276,06
<b>Totale</b>	<b>€ 32.060.475,12</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 31/12/2020	€ 2.405.128,29
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 2.325.618,40</b>
Variazioni	-€ 79.509,89



In fase di rendiconto, si è dato corso alla cancellazione di crediti inesigibili per contributi consortili per € 784.804,51. 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 € 173.669,62, in conformità ai principi contabili e corrispondente a circa il 3% dei crediti accertati
- di un ulteriore accantonamento per € 231.625,00 quale quota prudenziale per far fronte a verosimili mancati incassi di crediti relativi a contributi consortili. Tale importo corrisponde a sopravvenienze attive derivanti da contributi da pozzi privati arretrati e da canoni concessori accertati nel corso del 2021
- per € 300.000,00 corrispondente alla quota dell'utile di esercizio 2020 così come destinato dal CdA in sede di approvazione del Rendiconto 2020

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

<b>Crediti verso Erario</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 1.883.146,04
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 195.264,03</b>
Variazioni	-€ 1.687.882,01

Sono costituiti da:

<b>Crediti verso Erario</b>	<b>31/12/2021</b>
IRES	€ 40.749,06
Acconti IRES	€ 48.274,00
Erario conto IVA	€ 75.121,17
IVA credito compens.ne	€ -
Altri crediti verso Erario	€ 31.119,80
<b>Totale</b>	<b>€ 195.264,03</b>



Si rileva, in particolare, che nel corso del 2021 si è provveduto all'utilizzo in compensazione del credito IVA accertato alla data del 31.12.2020 in € 1.734.035,73.

Vista l'entità dell'importo, per procedere alla compensazione il Consorzio ha prudenzialmente affidato ad un professionista esterno l'incarico per l'attività di apposizione del visto di conformità sul credito emergente dalla dichiarazione IVA 2021 (p.i. 2020).

Il credito IVA è stato quindi completamente azzerato per il pagamento degli oneri fiscali e contributivi afferenti sia all'attività istituzionale che all'attività commerciale.

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

<b>Disponibilità liquide</b>	<b>Valore storico</b>
Saldo al 31/12/2020	€ 31.751.636,28
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 43.067.109,64</b>
Variazioni	€ 11.315.473,36

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 2020, il saldo al 31.12.2021 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 31/12/2020	€	146.109,08
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>99.114,91</b>
Variazioni	-€	46.994,17

Trattasi, essenzialmente, di risconti attivi relativi a costi anticipati nel 2021, ma riferiti al 2022.

**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 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
<b>Fondo di dotazione</b>	€ 11.052.527,21	€ -	€ -	€ 11.052.527,21
PATRIMONIO LIBERO:				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 1.428.506,56	€ 1.165.511,52	€ 1.428.506,56	€ 1.165.511,52
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	€ 9.140.143,99	€ 980.006,56	€ -	€ 10.120.150,55
3) Altre riserve straordinarie	€ 158.073,27			€ 158.073,27
4) Immobilizzazioni donate	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Patrimonio libero</b>	<b>€ 10.726.723,82</b>	<b>€ 2.145.518,08</b>	<b>€ 1.428.506,56</b>	<b>€ 11.443.735,34</b>
PATRIMONIO VINCOLATO:				
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€ 4.615.741,65	€ 600.000,00	€ 451.500,00	€ 4.764.241,65
2) Contributi da terzi in c/capitale (Beni propri)	€ 80.148.061,90	€ 3.764.800,23		€ 83.912.862,13
3) Contributi da terzi in c/capitale (Beni di terzi)	€ 72.748.641,04	€ 16.650.000,00		€ 89.398.641,04
<b>Totale Patrimonio vincolato</b>	<b>€ 157.512.444,59</b>	<b>€ 21.014.800,23</b>	<b>€ 451.500,00</b>	<b>€ 178.075.744,82</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 179.291.695,62</b>	<b>€ 23.160.318,31</b>	<b>€ 1.880.006,56</b>	<b>€ 200.572.007,37</b>

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 31.12.2021 è pari ad € 11.443.735,34 è il risultato economico gestionale del 2020 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 utilizzo degli utili/avanzi d'amministrazione di anni passati a copertura di futuri oneri diversi.

I “Contributi vincolati destinati da terzi”, che al 31.12.2021 risultano pari a € 173.311.503,17 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 31/12/2020	€ 4.640.634,69
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 4.763.094,09</b>
Variazioni	€ 122.459,40

Così composti:

<b>Altri fondi</b>	<b>31/12/2021</b>
Fondo premio ai dipendenti	€ 429.135,43
Fondo funzioni tecniche	€ 525.670,24
Fondo per l'innovazione	€ 181.717,49
Fondo rischi diversi	€ 30.818,55
Fondo TFR dipendenti	€ 3.595.752,38
<b>Totale</b>	<b>€ 4.763.094,09</b>

**C. DEBITI**

<b>Debiti vs Banche</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2020	€	4.805.405,06
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>4.263.188,71</b>
Variazioni	-€	542.216,35

Il saldo a fine esercizio si riferisce alla quota residua del finanziamento ricevuto da Banco BPM SpA per la costruzione delle centrali di Monza, oltre che all'iscrizione 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 dei due finanziamenti.

<b>Debiti vs Fornitori</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2020	€	1.912.803,64
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>2.742.649,18</b>
Variazioni	€	829.845,54

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 € 937.166,47.

<b>Debiti di natura tributaria</b>	<b>Valore storico</b>	
Saldo al 31/12/2020	€	380.906,85
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>362.645,99</b>
Variazioni	-€	18.260,86



La composizione del saldo per il 2021 è la seguente:

Debiti tributari	31/12/2021
Erario C/Irpef	€ 122.709,69
IRAP	€ 52.690,46
IRES	€ 50.000,00
IVA c/Splitpayment	€ 95.338,19
Debiti per imposte e tasse patrimoniali	€ 41.907,65
<b>Totale</b>	<b>€ 362.645,99</b>

Le voci Erario c/Irpef, IRAP e IVA C/Split Payment sono relative alle imposte di competenza del mese di dicembre 2021 versate nel nuovo anno.

Debiti v/Enti previdenziali	Valore storico
Saldo al 31/12/2020	€ 730.015,89
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 683.896,49</b>
Variazioni	-€ 46.119,40

In tale ambito rientrano, oltre che i contributi relativi agli stipendi del mese di dicembre e della tredicesima mensilità per l'anno 2021, anche i contributi previdenziali ex SCAU dei salariati che risultano ancora da pagare al 31.12.

Altri debiti	Valore storico
Saldo al 31/12/2020	€ 7.013.855,41
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 5.475.500,25</b>
Variazioni	-€ 1.538.355,16



Nel saldo sono compresi:

Altri debiti	31/12/2021
Debiti v/personale	€ 106.118,00
Debiti v/sindacati	€ 19,60
Debiti v/consorzati	€ 62.313,58
Debiti v/legali	€ 140.483,84
Debiti v/banche ed esattori	€ 264.191,02
Depositi per anticipi spese contrattuali	€ 77.347,13
Anticipi da terzi	€ 87.442,47
ANAS	€ 3.241.194,70
Altri debiti	€ 569.791,05
Debiti collegati alle autonomie	€ 10,95
Affitti passivi	€ 74.039,72
Anticipazioni varie	€ 16.795,04
Conv .ne con R.L. per Difesa Suolo e sistema Navigli	€ 835.753,15
<b>Totale</b>	<b>€ 5.475.500,25</b>

Debiti per depositi cauzionali	Valore storico
Saldo al 31/12/2020	€ 268.148,80
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 282.039,80</b>
Variazioni	€ 13.891,00

#### D. RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Ratei e risconti passivi	Valore storico
Saldo al 31/12/2020	€ 1.324.114,14
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>€ 1.119.931,61</b>
Variazioni	-€ 204.182,53



### Ratei passivi

Pari ad € 22.659,56 relativi a fatture ricevute.

### Risconti passivi

I risconti passivi, che ammontano complessivamente ad € 1.097.272,05, sono relativi principalmente a canoni anticipati da ANAS per € 366.694,22, alla servitù di acquedotto rilasciata in favore di EGPV per € 137.796,00, a canoni anticipati da SNAM Rete Gas per € 135.683,21, ecc.

E' stata inoltre riscontata la quota pari ad € 392.824,03 a copertura di contratti stipulati nel 2021 che si perfezioneranno nell'esercizio 2022.



## 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 2021 risulta essere pari a € 1.165.511,52.**

### AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

#### ONERI

Pari ad € 15.052.845,74

Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento

<b>TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>		<b>15.052.845,74</b>
<b>1)</b>	<b>Oneri da attività istituzionale</b>	<b>14.648.138,83</b>
<b>1.1)</b>	<b>Acquisti</b>	<b>239.048,51</b>
	cancelleria, stampati	14.946,21
	acquisto mobili, macchine d'uffici (quote a costo)	32.167,78
	acquisto hardware e software (quote a costo)	29.518,91
	acquisto attrezzature per la sicurezza	80.064,64
	acquisto macchine	-
	piccole attrezzature	12.642,35
	materiale di consumo	69.708,62
<b>1.2)</b>	<b>Servizi</b>	<b>4.779.843,33</b>
<b>1.2.1)</b>	<b>Oneri patrimoniali</b>	<b>102.320,37</b>
	polizze assicurative	41.350,00
	manutenzione ordinaria	51.204,54
	manutenzione straordinaria	9.765,83
<b>1.2.2)</b>	<b>Spese generali</b>	<b>1.987.254,39</b>
	contributi associativi	102.684,81
	legali e notarili	121.131,58
	servizi bancari	19.909,51
	compensi esattoriali	150.000,00
	compensi ad altri esattori	100.000,00
	tenuta catasto	406,00
	utenze	83.647,21
	spese di pubblicazione	5.411,70



	spese condominiali	39.118,00
	linee telefoniche	82.269,46
	manutenzione e assistenza hw e sw	21.397,70
	manutenzione macchine e attrezzature d'ufficio	5.859,91
	polizze assicurative	33.620,00
	implementazione sistema informativo	693.479,62
	amministrative fiscali legislative tecniche	171.465,90
	spese progettazione direzione lavori opere proprie consortili	112.578,85
	spese progettazione direzione lavori opere in concessione	-
	elaborazioni paghe	41.098,60
	pulizia uffici	124.617,28
	vigilanza uffici e magazzini	19.435,83
	servizi di portierato	36.417,00
	comunicazione	22.705,43
<b>1.2.3)</b>	<b>Spese per la sicurezza</b>	<b>32.223,91</b>
	visite mediche	7.859,00
	consulenze, addestramento aggiornamento	22.376,00
	servizi sicurezza luoghi di lavoro	1.988,91
<b>1.2.4)</b>	<b>Reti di bonifica idraulica</b>	<b>92.923,79</b>
	energia elettrica	27.283,36
	manutenzione ordinaria	65.640,43
	manutenzione straordinaria rete e impianti (quote a costo)	-
<b>1.2.5)</b>	<b>Reti irrigue</b>	<b>2.095.777,13</b>
	energia elettrica	39.190,04
	polizza R.C.A.	122.700,00
	manutenzione ordinaria	1.367.051,38
	manutenzione straordinaria rete e impianti	6.824,79
	oneri ittigenici	40.494,94
	canoni di derivazione	120.737,33
	consorzi del Ticino e dell'Adda	165.147,00
	smaltimento rifiuti	86.137,96
	contratti di manutenzione	147.393,69
	servizi per la navigazione	100,00
<b>1.2.6)</b>	<b>Spese comuni per i servizi operativi</b>	<b>469.343,74</b>
	assicurazioni	13.685,79
	costi esercizio, mezzi di trasporto	160.442,05
	assicurazioni	40.352,72
	costi di esercizio, macchine operatrici	254.863,18
<b>1.3)</b>	<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>329.402,08</b>
	affitti passivi	42.240,66
	noleggio automezzi	287.161,42
<b>1.4)</b>	<b>Personale</b>	<b>7.921.468,67</b>
	IRAP	457.740,94
	retribuzioni personale d'ufficio	3.200.110,60
	retribuzioni personale salariato	1.125.184,35



retribuzioni personale OTD	364.074,30
contributi previdenziali personale d'ufficio	1.280.987,93
contributi assicurativi personale d'ufficio	25.406,55
contributi previdenziali personale salariato	569.956,91
contributi assicurativi personale salariato	15.487,78
contributi previdenziali personale OTD	175.274,26
contributi assicurativi personale OTD	1.378,24
rimborsi e note spesa a pié di lista	289.460,13
retribuzioni pensionati	3.063,12
visite medico-fiscali	59,70
aggiornamento professionale	13.283,86
fondo sistema premiante	400.000,00

<b>1.5)</b>	<b>Ammortamenti e accantonamenti</b>	<b>1.219.404,51</b>
	ammortamento altri beni	11.324,33
	ammortamento officina di manutenzione	20.410,49
	ammortamento autovetture mezzi di trasporto	15.358,80
	ammortamento mezzi d'opera	138.136,25
	ammortamento impianti e macchinari	7.834,39
	ammortamento ordinario fabbricati	206.185,46
	ammortamento ordinario mobili/arredi ufficio	7.306,67
	ammortamento ordinario mobili/arredi	5.384,43
	ammortamento ordinario macchine ufficio elettroniche	22.910,30
	ammortamento manutenzione straordinaria rete e impianti propri	382.991,39
	accantonamento svalutazione crediti vs clienti	401.562,00
<b>1.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>158.971,73</b>
	ind. carica rimborsi spese amministratori	71.163,28
	organi di vigilanza e di controllo	44.609,30
	spese di rappresentanza	12.445,35
	sgravi e rimborsi	2.741,29
	postali	7.319,60
	varie	20.692,91
<b>4)</b>	<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>239.741,37</b>
<b>4.2)</b>	<b>Su prestiti</b>	<b>34.557,23</b>
	interessi passivi su mutui	34.557,23
<b>4.5)</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>205.184,14</b>
	sopravvenienze passive indeducibili	154.671,27
	minusvalenze	50.512,87
<b>5)</b>	<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>164.965,54</b>
<b>5.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>164.965,54</b>
	imposte su immobili e patrimonio	153.888,49



tasse su immobili e patrimonio	11.077,05
--------------------------------	-----------

**PROVENTI**

Pari ad € 16.407.171,13. Più esattamente:

<b>TOTALE GENERALE PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>		<b>16.407.171,13</b>
<b>1)</b>	<b>Proventi da attività istituzionale</b>	<b>16.005.518,67</b>
<b>1.1)</b>	<b>Da acquedotti</b>	<b>3.820.104,97</b>
	da acquedotti	656.000,00
	da acquedotti - altri gestori	3.164.104,97
<b>1.2)</b>	<b>Da acqua comune</b>	<b>3.454.902,77</b>
	acqua comune	3.454.902,77
<b>1.3)</b>	<b>Da acqua extra-irrigua</b>	<b>392.407,06</b>
	acqua erogata per usi extra irrigui	392.407,06
<b>1.4)</b>	<b>Da terreni e bonifica</b>	<b>4.092.774,67</b>
	da terreni e bonifica	4.092.774,67
<b>1.5)</b>	<b>Da contributi per concessioni a terzi</b>	<b>3.041.729,25</b>
	contributi per concessioni a terzi	3.041.729,25
<b>1.6)</b>	<b>Da altri contributi</b>	<b>1.161.763,09</b>
	contributi vari	651.312,77
	contributi Enel gestione OO.PP.	266.556,71
	ammende	16.666,00
	sanzioni e reg. gestione rete	6.707,34
	contributi per svincolo servitù	462,12
	contributi spese istruttoria	33.411,91
	contributi vari	134.626,66
	canoni concessori e servizi correlati	7.924,73
	vettoriamento uso idroelettrico	44.094,85
<b>1.7)</b>	<b>Altri proventi</b>	<b>41.836,86</b>
	affitti e rimborsi spese beni patrimoniali	35.436,36
	servitù su beni patrimoniali	6.400,50
	rimborsi assicurativi sinistri	-
<b>4)</b>	<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>401.652,46</b>
<b>4.1)</b>	<b>Da rapporti bancari</b>	<b>1.227,05</b>
	interessi su c/c bancari e postali	1.227,05



<b>4.2)</b>	<b>Da altri investimenti finanziari</b>	<b>17.469,09</b>
	dividendi da società partecipate	15.537,11
	interessi legali	1.931,98
<b>4.5)</b>	<b>Proventi straordinari</b>	<b>382.956,32</b>
	plusvalenze da alienazione	-
	sopravvenienze attive	382.956,32

La gestione istituzionale chiude l'esercizio con un utile pari ad € 1.354.325,39.

## **AREA ATTIVITA' COMMERCIALE**

### **ONERI**

Pari ad € 1.263.996,58. Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento:

<b>TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' COMMERCIALE</b>		<b>1.263.996,58</b>
<b>3)</b>	<b>Oneri da attività commerciali</b>	<b>1.161.679,80</b>
<b>3.1)</b>	<b>Acquisti</b>	<b>44.611,28</b>
	Acquisti vari	44.611,28
<b>3.2)</b>	<b>Servizi</b>	<b>520.540,70</b>
	energia elettrica	10.375,69
	servizi di importazione	17.331,45
	manutenzione beni di terzi	34.285,50
	manutenzione beni propri	381.741,01
	consulenze tecniche	5.337,00
	spese telefoniche & fax	3.053,28
	assicurazioni diverse	6.094,75
	oneri di gestione	40.373,84
	spese di pubblicità	9,90
	varie deducibili	13.361,19
	altre consulenze	8.577,09
<b>3.3)</b>	<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>2.824,95</b>
	noleggio automezzi	2.824,95
<b>3.4)</b>	<b>Personale</b>	<b>265.879,49</b>
	mensa di terzi e buoni pasto	4.385,51



viaggi	116,19
rimborsi chilometrici	-
salari	145.304,75
stipendi	108.807,58
IRAP su salari e collaborazioni	7.090,46
altri costi per dipendenti	175,00

<b>3.5)</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>323.654,27</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	358,73
	ammortamento ordinario macchine ufficio elettroniche	859,32
	accantonamento svalutazione crediti vs clienti	3.732,62

<b>3.6)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.169,11</b>
	carburante deducibile	1.895,62
	costi indeducibili	16,50
	quote associative	2.256,99

**4) Oneri finanziari e patrimoniali 102.316,78**

<b>4.1)</b>	<b>Su rapporti bancari</b>	<b>99,94</b>
	spese bancarie	99,94

<b>4.2)</b>	<b>Su prestiti</b>	<b>86.720,12</b>
	interessi passivi su mutui	86.720,12

<b>4.5)</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>15.496,72</b>
	sopravvenienze passive indeducibili	15.496,72

## PROVENTI

Pari ad € 1.075.182,71 e più specificatamente:

**TOTALE GENERALE ONERI ATTIVITA' COMMERCIALE 1.075.182,71**

**3) Proventi da attività commerciali 787.763,50**

<b>3.1)</b>	<b>Da corrispettivi prestazioni</b>	<b>114.755,24</b>
	corrispettivi prestazioni	114.755,24

<b>3.2)</b>	<b>Da contratti con enti pubblici</b>	<b>673.008,26</b>
	corrispettivi delle vendite	673.008,26



<b>4)</b>	<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>287.419,21</b>
<b>4.1)</b>	<b>Da rapporti bancari</b>	-
	interessi su c/c bancari e postali	-
	<b>Proventi straordinari</b>	<b>287.419,21</b>
	sopravvenienze attive	287.419,21

La gestione commerciale chiude l'esercizio con una perdita pari ad € 188.813,87.

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, 29 Giugno 2022

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**CONTO ECONOMICO SCALARE ANNO 2021  
- ISTITUZIONALE -**

	31/12/2021	31/12/2020
Acquedotti	3.820.104,97	3.716.399,48
Acqua comune	3.454.902,77	3.653.426,22
Acqua extra-irrigua	392.407,06	320.081,95
Terreni e bonifica	4.092.774,67	3.892.661,44
Contributi per concessioni a terzi	3.041.729,25	2.990.426,68
Altri contributi	1.161.763,09	895.762,19
Altri proventi	41.836,86	76.446,03
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>16.005.518,67</b>	<b>15.545.203,99</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	239.048,51	247.869,31
Servizi e utenze varie	4.779.843,33	4.086.103,08
<i>SERVIZI E MERCI</i>	5.018.891,84	4.333.972,39
Godimento beni di terzi	329.402,08	331.464,36
Oneri diversi di gestione	158.971,73	178.108,77
<i>COSTI DIVERSI</i>	488.373,81	509.573,13
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>10.498.253,02</b>	<b>10.701.658,47</b>
Stipendi al personale dipendente	4.689.369,25	4.506.672,27
Oneri sociali	2.068.491,67	2.067.252,89
Altri costi per il personale	705.866,81	701.055,53
Irap	457.740,94	445.558,60
<i>TOTALE SPESE DEL PERSONALE</i>	7.921.468,67	7.720.539,29
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.576.784,35</b>	<b>2.981.119,18</b>
Ammortam. imm. immateriali	382.991,39	632.422,27
Ammortamento immob. tecniche	434.851,12	389.162,04
Acc.to per rischi ed oneri futuri	401.562,00	675.663,10
<i>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	1.219.404,51	1.697.247,41
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>1.357.379,84</b>	<b>1.283.871,77</b>
Interessi e proventi finanziari	18.696,14	55.186,78
Interessi e oneri finanziari	- 34.557,23 -	7.450,53
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	15.861,09	47.736,25
Proventi straordinari di reddito	382.956,32	999.355,03
Oneri straordinari di gestione	- 205.184,14 -	436.594,83
<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	177.772,18	562.760,20
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>1.519.290,93</b>	<b>1.894.368,22</b>
<i>IMPOSTE STIMATE DI PERIODO</i>	164.965,54	163.324,17
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>1.354.325,39</b>	<b>1.731.044,05</b>

MERCI E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	34,41%	31,16%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	65,59%	68,84%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	49,49%	49,67%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	16,10%	19,18%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	9,49%	12,19%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	8,46%	11,14%

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI**

**CONTO ECONOMICO SCALARE ANNO 2021  
- COMMERCIALE -**

	31/12/2021	31/12/2020
Corrispettivi delle prestazioni	114.755,24	168.103,10
Corrispettivi delle vendite	673.008,26	407.141,05
Proventi diversi	-	-
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA</b>	<b>787.763,50</b>	<b>575.244,15</b>
Per materie prime, suss., di consumo e merci	44.611,28	5.360,39
Servizi e utenze varie	520.540,70	214.703,60
SERVIZI E MERCI	565.151,98	220.063,99
Godimento beni di terzi	2.824,95	1.065,61
Oneri diversi di gestione	4.169,11	3.716,40
COSTI DIVERSI	6.994,06	4.782,01
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>215.617,46</b>	<b>350.398,15</b>
Stipendi al personale dipendente	254.112,33	246.466,83
Altri costi per il personale	4.676,70	5.520,25
Irap	7.090,46	7.861,07
TOTALE SPESE DEL PERSONALE	265.879,49	259.848,15
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>50.262,03</b>	<b>90.550,00</b>
Ammortam. imm. immateriali	-	-
Ammortamento immob. tecniche	323.654,27	322.501,78
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	323.654,27	322.501,78
<b>RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.</b>	<b>373.916,30</b>	<b>231.951,78</b>
Interessi e proventi finanziari	-	225,77
Interessi e oneri finanziari	86.820,06	103.292,25
Utile/Perdite investimenti mobiliari	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	86.820,06	103.066,48
Proventi straordinari di reddito	287.419,21	89.338,16
Oneri straordinari di gestione	15.496,72	56.857,39
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	271.922,49	32.480,77
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>188.813,87</b>	<b>302.537,49</b>
IMPOSTE STIMATE DI PERIODO	-	-
<b>RISULTATO DI PERIODO</b>	<b>188.813,87</b>	<b>302.537,49</b>

MERC E SERVIZI E COSTI DIV./VALORE PRODUZIONE	72,63%	39,09%
VALORE AGGIUNTO/VALORE PRODUZIONE	27,37%	60,91%
SPESE DEL PERSONALE/VALORE PRODUZIONE	33,75%	45,17%
MARGINE OPERATIVO LORDO/VALORE PRODUZIONE	-6,38%	15,74%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE/VALORE PRODUZIONE	-23,97%	-52,59%
RISULTATO NETTO/VALORE PRODUZIONE	-23,97%	-52,59%

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2021

Allegato 2 - Elenco fabbricati

Fabbricati strumentali		Valore 2021	Valore 2020
1	Fabbricato Comune di Somma Lombardo (ufficio + locali di guardiana)	€ -	€ -
2	Fabbricato Comune di Castano Primo (impianto)	€ 7.288,00	€ 7.288,00
3	Fabbricato Comune di Arconate (casello consortile e magazzino)	€ 159.351,00	€ 159.351,00
4	Fabbricato Comune di Parabiago (casello consortile uso ufficio e magazzino)	€ 295.347,00	€ 295.347,00
5	Fabbricato Comune di Garbagnate M.se (ufficio, magazzino, impianto kajak, idrometro)	€ 69.150,00	€ 69.150,00
6	Fabbricato Comune di Caponago (casello consortile uso ufficio e magazzino)	€ 80.706,00	€ 80.706,00
7	Fabbricato Comune di Milano (uso uffici e pertinenze)	€ 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 2021	Valore 2020
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		€ -	€ -

	2021	2020
<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

	2021	2020
<b>Valore totale dei fabbricati al netto dei fondi di ammortamento, di cui:</b>	<b>€ 8.807.170,17</b>	<b>€ 9.097.967,57</b>
Istituzionale	€ 6.452.138,07	€ 6.658.323,53
Commerciale	€ 2.355.032,10	€ 2.439.644,04

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2021

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	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	06.31.90	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	03.70.94	37,99	9,50	47,49	6.410,81
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	01.35.70	4,42	1,11	5,53	745,88
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>352.739,81</b>
<b>Arrotondato</b>						<b>352.740,00</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>Arrotondato</b>					<b>402.033,00</b>

**CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI****BILANCIO AL 31.12.2021****Allegato 4 - Immobilizzazioni da fondi vincolati destinati da terzi**

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
1990	Ristrutturazione irrigazione comprensorio mediante recupero disponibilità idriche	MAAF	€ 7.658.726,24
1993	Sistemazione canale Villoresi progr. Km. 14+006 - 22+780 e sistema di monitoraggio - 1^ lotto funzionale (Castano - Buscate)	MAAF	€ 6.951.364,94
1996	Rivestimento del Canale Adduttore Principale Villoresi dalla progr. Km. 35+162 alla progr. Km. 41+207 (Nerviano - Lainate)	MAAF	€ 4.899.556,44
1997	Risezionamento, rifacimento e ripristino di fondo e sponde del canale derivatore di Monza	Regione Lombardia	€ 544.080,59
1998	Rifacimento e ammodernamento del sistema di comando e di automazione delle paratoie in località Panperduto	Regione Lombardia + Enel	€ 264.424,89
1999	Manutenzione straordinaria Chiusa Gandina - Costruzione sbarramento in Vidigulfo	Regione Lombardia + Utenti vari del Colatore Ticinello	€ 462.489,47
1999/2001	Manutenzione straordinaria zona di Monza - Canali derivatori e diramatori	Regione Lombardia	€ 1.359.578,49
2001	Manutenzione straordinaria zona di Magenta - Canali derivatori e diramatori	Regione Lombardia	€ 599.682,04

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2002	M.S. delle tombinature 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) + Italgen	€ 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 (Limbiate - Paderno Dugnano)	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 844.185,73
2003	M.S. Chiavica del Reale - Rifacimento e adeguamento protezione e comando sezione 1000 V	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 250.438,70
2003	M.S. Canali derivatori e diramatori - 3° lotto - Sistemazione scarico 22 di Corbetta	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 792.405,99
2003	Sistemazione Navigli Lombardi: programma di interventi finalizzati alla conservazione, tutela e messa in sicurezza delle sponde	Regione Lombardia	€ 900.231,95
2003	Rete Martesana - M.S. Conche di Cassano d'Adda e Bellinzago L.do	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 302.552,27
2003	Eventi alluvionali ottobre-novembre 2000: ripristino della Traversa in comune di Costa de' Nobili (PV)	Provincia di Pavia	€ 104.000,00
2003	Eventi alluvionali ottobre-novembre 2000: ripristino impianto idrovoro in località Chiavica del Reale in Comune di Chignolo Po	Provincia di Pavia	€ 181.662,34
2003	M.S. CAP 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

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2004	Fasce tampone boscate 2^ tranche	Regione Lombardia	€ 38.392,38
2004	M.S. Deviatore Acque Alte - Pulizia e risezionamento fondo e sponde compreso il taglio piante sulle banchine nei comuni di S. Cristina e Bissone e Miradolo Terme	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 547.773,76
2004	M.S. Naviglio Martesana - Diaframma muro di sponda sx nei Comuni di Trezzo d'Adda e Vaprio d'Adda - 2° lotto	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 535.589,97
2004	M.S. Rivestimento CAP Villorosi 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 Villorosi nei comuni di Settimo M.se, Pregnana M.se e Cornaredo	Regione Lombardia	€ 662.091,06
2004	M.S. tombinature del CAP Villorosi in Comune di Garbagnate M.se alla progr. Km. 47+100, in Comune di Paderno Dugnano alla progr. Km. 53+764 e in Comune di Monza alla progr. Km. 61+638	Regione Lombardia (PSR 2000-2006)	€ 155.516,03
2004	Intervento di un cantiere sperimentale per il recupero funzionale ed il completamento del restauro del manufatto della Conchetta del Naviglio di Pavia in Comune di Milano	Regione Lombardia	€ 716.007,72
2006	APM - Lavori di ripristino Torrente Bozzente in Comune di Nerviano; Roggia Moneta e alzaia Martesana in Comune di Bellinzago L.do; Torrente Trobbia in Comune di Bellinzago L.do	Provincia di Milano (L. 185/1992)	€ 151.204,02
2006	APV - Lavori di sistemazione dell'area adiacente la Traversa di Albuzzano in Comune di Cura Carpignano (PV)	Provincia di Pavia (L. 185/1992)	€ 24.988,87
2007	Realizzazione dei passaggi artificiali per pesci a servizio degli sbarramenti invalicabili sul fiume Ticino di Porto della Torre e Panperduto in territorio di Somma L.do - Opere a Panperduto	Regione Lombardia	€ 277.500,00
2007	Manutenzione straordinaria Conca di Inzago - Rifacimento e automazione delle paratoie di regolazione del Naviglio della Martesana	Regione Lombardia	€ 202.857,22

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2007	Riqualificazione ambientale dei Navigli Lombardi ai fini della conservazione della fauna ittica	Regione Lombardia + Navigli Lombardi scarl	€ 207.453,26
2007	Rifacimento del rivestimento del fondo e delle sponde del CAP Villoresi nei comuni di Limbiate, Paderno Dugnano, Nova Milanese, Muggiò e Monza in Provincia di Milano	MAAF	€ 5.509.253,04
2008	Intervento di bacinizzazione del canale Villoresi al fine di fronteggiare la carenza di dotazione idrica	Regione Lombardia	€ 1.692.153,19
2008	Lavori di somma urgenza per la messa in sicurezza di un tratto di sponda dx del Naviglio Grande in località Pontevecchio di Magenta	Regione Lombardia	€ 101.928,37
2008	Rete dimostrativa sperimentale di colture agro-energetiche e di ottimizzazione delle risorse irrigue - Progetto "Goccia - Goccia"	ERSAF	€ 299.000,00
2009	Interventi di consolidamento delle sponde del Naviglio Grande	Regione Lombardia	€ 1.334.859,40
2009	Quadruplicamento linea ferroviaria Pioltello - Treviglio: convenzione per l'adeguamento, la gestione e manutenzione dell'attraversamento delle rogge Casati-Caldara e Tesorella	R.F.I.	€ 299.043,06
2009	Somma urgenza Martesana: messa in sicurezza di alcuni tratti di sponda SX del Naviglio Martesana rispettivamente nei comuni di Trezzo d'Adda, Vaprio d'Adda e Cassina de' Pecchi	Regione Lombardia	€ 86.869,44
2009	Network dei musei della civiltà idraulica: polo di Chignolo Po - Realizzazione museo della bonifica nella vecchia Chiavica del Reale	Regione Lombardia + Comune di Chignolo Po	€ 398.070,09
2009	Ristrutturazione alzaia Naviglio Martesana a Vaprio d'Adda	AIPO - Comune di Vaprio - Navigli Lombardi scarl - Velvis - Italgem	€ 2.720.000,00
2010	Sistemazione degli impianti di sollevamento del Cavetto Ricotti in Comune di Pieve Porto Morone e del Cavo Ravano in Comune di S. Zenone al Po	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 997.350,19
2010	Opere di rifacimento del rivestimento delle sponde e del fondo del CAP Villoresi fra le progr. Km. 23+800 e la progr. Km. 25+680 in Comune di Arconate - 2^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 928.814,18

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2010	Opere di rifacimento del rivestimento delle sponde e del fondo del CAP Villorosi 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 - Villorosi ed automazione delle opere di derivazione e regolazione	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 386.359,68
2010	Risezionamento e ampliamento tratto di derivatore di Vittuone nei Comuni di Bareggio, Cisliano e Cusago - tratto a valle del CSNO - 2^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 746.084,28
2010	Risezionamento e ampliamento tratto di derivatore di Vittuone nei Comuni di Bareggio, Cisliano e Cusago - tratto a valle del CSNO - 1^ lotto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 743.053,45
2010	Realizzazione del canale di collegamento per la riattivazione del Canale diramatore 3/1 di Nova Milanese	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 538.882,92
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 2^ lotto: adeguamento Fosson Morto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.164.273,09
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 1^ lotto: sistemazione manufatto di scarico Naviglio di Bereguardo in Fosson Morto	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 1.068.277,40
2010	Regimazione ed adeguamento idraulico del reticolo irriguo sotteso al Naviglio di Bereguardo 3^ lotto: adeguamento Fosson Morto e recapito in fiume Ticino	Regione Lombardia (PSR 2007-2013)	€ 573.858,71
2010	Progetto di recupero di immobili da destinare ad ostelli in attuazione del programma "Nuova generazione di idee. Le politiche e le linee di intervento per i giovani di Regione Lombardia". Ostello del Panperduto	Regione Lombardia	€ 1.247.953,03
2010	RER - Accordo Parco del Grugnotorto - Realizzazione del collegamento con la riattivazione del canale 3/1 di Nova M.se nei Comuni di Nova M.se, Muggiò e Cinisello Balsamo	Parco del Grugnotorto	€ 220.140,24
2010	RER - Accordo Parco della Balossa - Riattivazione dei fontanili Nuovo e Novello tramite la rete irrigua del Consorzio ETVillorosi	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

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
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 Villoresti sul fiume Ticino in località Panperduto in Comune di Somma L.do	Regione Lombardia + Enel Green Power + Navigli L.di scarl + MAAF	€ 10.084.138,55
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	€ 222.329,37
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	€ 140.584,79
2013	Progetto di adeguamento della rete di monitoraggio remota e di sviluppo di un sistema di supporto alle decisioni riguardanti il rischio idraulico sull'area Metropolitana Milanese	Regione Lombardia	€ 37.441,43
2013	Le connessioni ecologiche del Sistema Verde V'Arco Villoresti	Fondazione Cariplo	€ 138.785,67
2013	Azioni di sistema PIA Navigli	FESR	€ 378.780,17

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
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 Villorosi (Maddalena 1) per lo sviluppo della navigazione turistica (Locarno-Venezia e Anello Verde Azzurro Expo)	FESR + Enel Green Power	€ 600.596,00
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V12 - Ripristino della Conca di Navigazione sul Canale Industriale (Maddalena 2) per lo sviluppo della navigazione turistica (Locarno-Venezia e Anello Verde Azzurro Expo)	FESR + Enel Green Power	€ 699.495,97

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V13 - Ristrutturazione del casello idraulico di Garbagnate-Groane come punto di servizio relativo alla fruizione del nodo di interscambio linea S5, Parco Groane e sorgente della Via d'Acqua Expo Sistema	FESR	€ 506.185,96
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V14 - Sistemazione del canale di accesso alla Conca Maddalena, mandracchio e ormeggi	FESR + Enel Green Power	€ 630.531,24
2013	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V15 - Restauro conservativo e consolidamento delle sponde del Naviglio Martesana funzionale alla fruizione 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
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 Turbigio e opere accessorie	FESR + Enel Green Power	€ 2.746.631,57
2013	Azioni di progetti nel Sistema Verde V'Arco Villorosi tra il Molgora e il Rio Vallone - Interventi locali funzionali al rafforzamento della matrice ambientale orientata al miglioramento degli habitat per anfibi e chiroterri	Fondazione Cariplo	€ 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

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2014	DARDO Studio di fattibilità per la connessione idraulico-ecologica tra il canale Villoresi e il naviglio Grande nel Sistema Verde V'Arco Villoresi	Fondazione Cariplo	€ 90.794,47
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V19a - Valorizzazione delle connessioni turistiche lungo le alzaie dei Navigli Grande e Bereguardo per il miglioramento dell'accessibilità pedonale	FESR	€ 366.379,89
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V19b - Valorizzazione delle connessioni turistiche lungo le alzaie del Naviglio di Bereguardo per il miglioramento dell'accessibilità pedonale e ciclabile	FESR	€ 798.330,39
2015	POR FESR 2007-2013 Asse 4 "PIA Navigli" V20 - Completamento del percorso fruitivo storico museale e della navigazione interna delle Dighe del Panperduto	FESR + Enel Green Power	€ 1.139.279,58
2015	Progetto "Brezza sull'Acqua: itinerario ciclo turistico lungo l'asta del Fiume Ticino" nell'ambito del bando promosso da Fondazione Cariplo "Brezza: piste cicloturistiche connesse a VENTO"	Fondazione Cariplo	€ 20.406,56
2015	Interventi sul Torrente Trobbia e Torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 74.422,08
2015	Convenzione per l'aggiornamento studio di fattibilità ADBPO sul bacino del Torrente Molgora e progettazione preliminare vasca di laminazione prioritaria	Regione Lombardia	€ 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	€ -
2015	Accordo attuativo n. 8 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per lo sviluppo del Master Plan V'Arco Villoresi	Parco Grugnotorto Villoresi	€ 51.206,94
2015	Accordo attuativo n. 9 tra Parco Grugnotorto Villoresi e ETV per la manutenzione della segnaletica principale del Parco	Parco Grugnotorto Villoresi	€ -
2016	Progetto Di.Fo.In.Fo - Connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese	Fondazione Cariplo	€ 439.006,34

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2016	Progetto impianto Slalom Canoa/Kayak	Comune di Vimodrone	€ 19.968,36
2016	Convenzione per Progettazione sistema delle Trobbie - Realizzazione area esondazione controllata a Bellinzago	Regione Lombardia	€ -
2016	Convenzione per Progettazione di fattibilità - Area esondazione controllata piene torrente Molgora	Regione Lombardia	€ 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 Villoresi	€ 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	€ 9.303,16
2018	Convenzione per la progettazione e la realizzazione dell'area di laminazione delle piene del Torrente Molgora in Comune di Carnate	Regione Lombardia	€ 1.554.929,35
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	€ 7.595.179,39
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	€ 37.581,95
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 Villoresi - 1° stralcio	Regione Lombardia	€ 135.654,02

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
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	€ 59.616,89
2019	Lavori di manutenzione straordinaria e installazione nuova idrovora presso la Chiavica del Reale nuova in Comune di Chignolo Po (PV)	CIPE	€ 1.031.766,25
2020	Formazione argini sul torrente Bozzente in Comune di Rescaldina	Regione Lombardia	€ 81.726,32
2020	Ripristino dell'efficienza della sezione di deflusso del torrente Pudiga in Comune di Senago	Regione Lombardia	€ 4.689,71
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	€ 34.582,67
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 <b>funzione strutturale sul sistema dei Navigli lombardi</b>	Regione Lombardia	€ 8.878,74
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	€ 134.985,90
2021	Progetto "IL MUSEO PIU' LUNGO DEL MONDO - MULM"	INTERREG	€ 17.400,00
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	€ 7.223,40

<b>ANNO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ENTE FINANZIATORE</b>	<b>IMPORTO AL 31.12.2021</b>
2021	Progetto "Il Parco dello Splendore Pavia, Certosa e Belgioioso sui cammini Conoscenza, identità e scoperta di luoghi noti e inediti"	Regione Lombardia	€ -
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	€ 192.044,73
2021	OCDP n. 558/2018 - Piano degli interventi 2021 - Attivazione intervento LN145-2021-558/2018-MI-052 Pessano con Bornago	Regione Lombardia	€ 19.468,28
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	€ 4.472,69
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	€ 17.662,79
2021	Convenzione R.L. e ETV per interventi su alzaia NG comuni Albairate ed Abbiategrasso	Regione Lombardia	€ 86.125,88
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	€ 34.467,60
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	€ 7.361,52
2021	Interventi di manutenzione straordinaria per il ripristino della funzionalità del Canale Derivatore di Magenta in Arconate e Inveruno (MI)	Regione Lombardia	€ 4.505,21
		<b>TOTALE, di cui:</b>	<b>€ 123.855.413,70</b>
		<b>su Beni Propri</b>	<b>€ 67.895.420,33</b>
		<b>su Beni di Terzi</b>	<b>€ 55.959.993,37</b>

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2021

Allegato 5 - Crediti su fondi vincolati destinati da terzi

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2021
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	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
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	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

ANNO	OGGETTO	ENTE FINANZIATORE	CREDITO AL 31.12.2021
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 Carnate	Regione Lombardia	€ 1.200.000,00
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	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	€ 429.335,07
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	€ 750.000,00
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'ufficiosità della sezione di deflusso del torrente Pudiga in Comune di Senago	Regione Lombardia	€ 150.000,00
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	€ 1.601.800,23
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	€ 2.160.000,00
2021	OCDPC 558/2018 - Piano degli interventi 2021 - Attivazione intervento LN145-2021-558/2018-MI-052 Pessano con Bornago	Regione Lombardia	€ 250.000,00

<i>ANNO</i>	<i>OGGETTO</i>	<i>ENTE FINANZIATORE</i>	<i>CREDITO AL 31.12.2021</i>
2021	Messa in sicurezza della zona del Basso Pavese tramite adeguamento e rizezionamento del Canale Deviatore Acque Alte e automazione degli organi di manovra - stralcio opere in alveo. Comuni vari in provincia di Pavia	Regione Lombardia	€ 420.000,00
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	€ 280.000,00
2021	Convenzione R.L. e ETV per interventi su alzaia NG comuni Albairate ed Abbiategrasso	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	€ 2.130.000,00
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	€ 1.200.000,00
2021	Interventi di manutenzione straordinaria per il ripristino della funzionalità del Canale Derivatore di Magenta in Arconate e Inveruno (MI)	Regione Lombardia	€ 1.000.000,00
		<b>TOTALE, di cui:</b>	<b>€ 27.221.660,96</b>
		<b>su Beni Propri</b>	<b>€ 11.685.075,22</b>
		<b>su Beni di Terzi</b>	<b>€ 15.536.585,74</b>

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

BILANCIO AL 31.12.2021

Allegato 6 - Prospetto immobilizzazioni materiali

CATEGORIA	ATTIVITA'			PASSIVITA'			SALDO		
	AL 01.01.2021	VARIAZIONI	AL 31.12.2021	AL 01.01.2021	VARIAZIONI	AL 31.12.2021	AL 01.01.2021	VARIAZIONI	AL 31.12.2021
SPESE CAPITALIZZATE IMMOBILI	€ 2.641.024,71		€ 2.641.024,71	€ 2.074.115,03		€ 2.074.115,03	€ 566.909,68	€ -	€ 566.909,68
TERRENI E FABBRICATI	€ 11.202.845,44	-€ 1.733,00	€ 11.201.112,44	€ 1.348.371,88	€ 290.797,39	€ 1.639.169,27	€ 9.854.473,56	-€ 292.530,39	€ 9.561.943,17
MEZZI D'OPERA	€ 1.996.959,83	-€ 33.035,04	€ 1.963.924,79	€ 1.222.254,18	€ 126.927,50	€ 1.349.181,68	€ 774.705,65	-€ 159.962,54	€ 614.743,11
AUTOVETTURE, MOTOVEICOLI	€ 174.316,35	€ 42.928,86	€ 217.245,21	€ 163.285,35	€ 15.358,80	€ 178.644,15	€ 11.031,00	€ 27.570,06	€ 38.601,06
OFFICINA DI MANUTENZIONE	€ 635.638,69	€ 8.067,41	€ 643.706,10	€ 422.891,60	€ 21.740,52	€ 444.632,12	€ 212.747,09	-€ 13.673,11	€ 199.073,98
IMPIANTI E MACCHINARI	€ 3.054.608,25	€ 7.402,27	€ 3.062.010,52	€ 1.216.147,03	€ 238.178,25	€ 1.454.325,28	€ 1.838.461,22	-€ 230.775,98	€ 1.607.685,24
MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	€ 233.874,04	€ 5.625,32	€ 239.499,36	€ 210.904,40	€ 5.743,16	€ 216.647,56	€ 22.969,64	-€ 117,84	€ 22.851,80
MOBILI E ARREDI	€ 120.485,26	€ 3.140,28	€ 123.625,54	€ 75.454,36	€ 7.458,67	€ 82.913,03	€ 45.030,90	-€ 4.318,39	€ 40.712,51
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	€ 600.599,40	€ 25.692,36	€ 626.291,76	€ 500.309,54	€ 26.753,74	€ 527.063,28	€ 100.289,86	-€ 1.061,38	€ 99.228,48
MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	€ 1.557,33	€ -	€ 1.557,33	€ 1.557,33	€ -	€ 1.557,33	€ -	€ -	€ -
ALTRI BENI MATERIALI	€ 221.682,50	€ 3.843,00	€ 225.525,50	€ 165.965,70	€ 13.590,11	€ 179.555,81	€ 55.716,80	-€ 9.747,11	€ 45.969,69
<b>TOTALE</b>	<b>€ 20.883.591,80</b>	<b>€ 61.931,46</b>	<b>€ 20.945.523,26</b>	<b>€ 7.401.256,40</b>	<b>€ 746.548,14</b>	<b>€ 8.147.804,54</b>	<b>€ 13.482.335,40</b>	<b>-€ 684.616,68</b>	<b>€ 12.797.718,72</b>

**BILANCIO AL 31.12.2021**

**Allegato 7 - Rendiconto finanziario**

	<b>31.12.2021</b>
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:</b>	
Utile (perdita) d' esercizio	€ 1.165.511,52
Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:	
Ammortamenti netti	€ 1.128.487,42
T.F.R netto	€ 113.964,82
Accant. (utilizzo) fondi per rischi ed oneri	-€ 71.015,31
Accant. (utilizzo) voci di origine tributaria	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.336.948,45</b>
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>	
Rimanenze	€ -
Crediti	-€ 542.238,53
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
Ratei e risconti attivi	€ 46.994,17
Fornitori	€ 829.845,54
Debiti diversi	-€ 1.588.844,42
Ratei e risconti passivi	-€ 204.182,53
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 1.458.425,77</b>
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>€ 878.522,68</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:</b>	
Incrementi di immobilizzazioni tecniche	-€ 180.425,86
Valore netto contabile cespiti alienati	€ -
Incrementi nelle attività immateriali	-€ 8.398.373,11
(incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-€ 556.834,23
(incremento) decremento attività finanziarie non immobilizzate	€ -
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>-€ 9.135.633,20</b>
<b>FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA:</b>	
assunzione (rimborso) di nuovi finanziamenti	-€ 542.216,35
Altre variazioni nei conti di patrimonio netto	€ 20.114.800,23
<b>FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>€ 19.572.583,88</b>
<b>INCREMENTO (DECR.) NEI CONTI CASSA E BANCHE</b>	<b>€ 11.315.473,36</b>
<b>CASSA E BANCHE ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 31.751.636,28</b>
<b>CASSA E BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 43.067.109,64</b>



---

## RELAZIONE SULLA GESTIONE 2021

### **Premessa**

Il perdurare dell'emergenza pandemica per tutto il 2021 ha richiesto il mantenimento delle modalità di lavoro aziendali già adottate nel 2020, al fine di garantire le condizioni di sicurezza ai dipendenti e di adeguare le attività alle norme via via emanate dal governo. In estrema sintesi, le azioni poste in essere si possono riassumere nel continuo e costante aggiornamento delle procedure già adottate nel 2020 per consentire ai dipendenti di lavorare con il corretto distanziamento sociale e il ricorso al lavoro agile, quando possibile. Ciò ha richiesto il completamento del processo di acquisizione delle attrezzature informatiche, nonché frequenti sanificazioni accompagnate dal costante monitoraggio della situazione sanitaria di tutto il personale.

Nonostante la pandemia, le attività istituzionali dell'ente non si sono mai fermate e hanno permesso di fornire correttamente tutti i servizi ai consorziati, a partire da quello irriguo, di manutenzione e sviluppo della rete, nonché quello di sorveglianza idraulica e di difesa del suolo in qualità di soggetto attuatore di Regione.

La buona salute economico-finanziaria dell'ente ha permesso di assorbire gli extracosti delle misure anti Covid, di acquisire in tempi rapidi le attrezzature e le forniture necessarie a fronteggiare l'emergenza.

Nel giugno 2021 ha assunto l'incarico il nuovo Direttore Generale, che, oltre all'incarico di Direttore ad interim dell'Area Rete, ha assunto, a partire dal mese di luglio 2021 e fino al 31/12/2021, l'incarico ad interim di Direttore dell'Area Affari Generali e Risorse, a seguito di dimissioni volontarie del direttore di questa Area.



---

**A- SINTESI DELLE PRINCIPALI ATTIVITA' SVOLTE NELL'ANNO****A1 – Servizi irrigui e manutenzioni della rete consortile**

Dopo un forzata stasi nel corso del 2020, le attività manutentive della rete consortile, tese a eliminare le principali obsolescenze e a garantire un sempre più efficiente utilizzo della risorsa idrica, sono riprese nella seconda metà dell'anno. Sono continuati i lavori di impermeabilizzazione del CAP Villorresi, finanziati dallo Stato, con un recupero significativo dei ritardi accumulati durante la prima asciutta 2020 e sono continuate le principali attività di ammodernamento della Chiavica del Reale nel Basso pavese. Sono altresì proseguiti interventi di messa in sicurezza e manutenzione straordinaria sulla rete dei Navigli, le manutenzioni ordinarie e i piccoli interventi di natura straordinaria sulla rete minore, svolti in gran parte dal personale consortile adeguatamente attrezzato e formato.

Per effetto delle limitazioni delle attività dovute al Covid non è stato possibile rispettare completamente il calendario dei lavori programmati ad inizio anno, rinviando alcune attività e l'impiego delle risorse ad esse destinate

La continua attività di raccolta ed elaborazione delle informazioni, iniziata nel 2019 col rinnovo quinquennale delle sottoscrizioni irrigue, ha permesso alla struttura tecnica dell'Ente di migliorare sensibilmente la conoscenza del territorio consortile e della distribuzione dell'acqua fornita, a beneficio altresì delle valutazioni legate alla predisposizione del futuro Piano di Classifica.

Nel 2021, pur con le difficoltà dovute alla gestione da remoto dei contatti con gli agricoltori sottoscrittori, è stata fornita senza problemi l'intera dispensa idrica sottoscritta.

Il lavoro per ridurre i principali problemi gestionali e razionalizzare l'attività amministrativa degli uffici è proseguito anche nel 2021 anche con alcune semplificazioni e agevolazioni per gli utenti rispetto all'applicazione del regolamento di gestione della rete.



---

## **A2 – Pianificazione, tutela, valorizzazione della rete e convenzioni con Enti**

Caratterizzate da grande impegno sono state le attività svolte su delega regionale in materia di difesa del suolo e polizia idraulica sui corsi d'acqua naturali. Di particolare importanza tutte le attività svolte per il complessivo affinamento degli strumenti di controllo sempre più efficiente ed efficace della risorsa acqua in linea con le nuove direttive comunitarie e disposizioni regionali in materia di uso e tutela delle acque.

Nel corso del 2021 sono state stipulate un centinaio di nuove concessioni di polizia idraulica per un totale di € 166.953,58 nuove entrate.

E' stato, inoltre, dato nuovo impulso all'attività di individuazione sistematica e regolarizzazione delle interferenze esistenti con la rete consortile dei grandi gestori di reti, nonché al rinnovo di alcune concessioni scadute.

E' 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.

Per la valorizzazione della rete e del territorio del comprensorio consortile sono proseguite le attività di sviluppo e gestione della navigazione turistica. In particolare il servizio di navigazione affidato da Regione sul sistema dei Navigli lombardi ha consentito al Consorzio, in qualità di autorità demaniale, di rilasciare 11 nuove concessioni oltre a 3 concessioni pluriennali con un introito complessivo di circa 10.000 euro all'anno.

Sono continuate le attività di progettazione, realizzazione e pianificazione dei progetti Interreg "Slow Move" e "MULM", REC – Cà Granda e "Aretè" (finanziato su fondi Cariplo). Con le risorse derivanti da questi ed altri progetti è stato possibile senza finanziamenti del Consorzio avviare la realizzazione di: interventi di recupero del colatore Lisone nella tratta a monte della tombinatura nel comune di Opera per circa 220.000 euro, realizzazione a Panperduto di pontili di attracco, area di sosta ricarica elettrica, rifacimento strada e avvio gestione remoto conche per



505.000 euro, messa in sicurezza delle pertinenze esterne della conca di Certosa di Pavia 75.000 euro

### **A3 – Efficientamento della gestione**

Nonostante i maggiori costi per fronteggiare il perdurare dell'emergenza Covid (dotazioni individuali, sanificazioni, allestimenti di uffici, dotazioni informatiche e telematiche, spese sanitarie e assicurative) anche nel 2021 è stato mantenuto un sostanziale equilibrio tra costi correnti ed entrate correnti, così come stabilito nel budget 2021 approvato. E' da evidenziare in questa sede che l'equilibrio economico - finanziario dell'Ente, sia per ciò che attiene le partite correnti, sia per la parte relativa agli assetti patrimoniali, è da considerarsi condizione indispensabile per garantire l'efficacia e l'efficienza della gestione e dell'attività consortile.

Ai maggiori costi da Covid 19 ha fatto da contraltare una oculata gestione della spesa, soprattutto per i materiali accessori, la flotta di mezzi, le voci accessorie del costo del personale e alcune entrate straordinarie derivanti dal lavoro di recupero delle somme arretrate relative ai pozzi privati. Nonostante il ricorso al lavoro agile nel corso dell'intero anno non vi sono state 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 2021 è rimasta sospesa l'attività di riscossione coattiva riferita agli anni 2019 e 2020 per un importo complessivo di euro 645.000, in ottemperanza alle disposizioni governative in materia che hanno bloccato dette attività fino al 31/8/2021. Le attività di riscossione coattiva sono comunque riprese nel 2022.

Nelle seconda metà del 2021 si è proceduto al recesso dal contratto con il RTI fornitore di servizi informatici sottoscritto il 29/05/2015, dando avvio a tutte le necessarie conseguenti attività.



Ciò ha comportato un'intensa attività da parte degli uffici amministrativi consortili nella predisposizione dei capitolati tecnici per avviare le procedure di selezione dei fornitori per :

- la fornitura di un software gestionale integrato di contabilità, gestione atti digitali, protocollo ecc.
- la fornitura di un software integrato ed in cloud per la gestione della contribuenza ecc.
- l'acquisizione di servizi di cloud pubblico Microsoft Azure, hosting sito web istituzionale, servizi office automation e servizi professionali connessi;
- l'acquisizione servizi di connettività e apparati di rete;

Il Consorzio, per quanto riguarda il software, ha optato per selezionare sul mercato fornitori che proponessero soluzioni software standard con la possibilità di piccole personalizzazioni, con vantaggi in termini di risparmio di risorse sulle attività di raccolta requisiti e manutenzione evolutiva.

Entro la fine del 2021 tutte le 4 procedure risultavano espletate ed aggiudicate, in modo da consentire a partire da gennaio 2022, l'avvio graduale delle nuove piattaforme, nonché l'attivazione dei nuovi servizi di connettività in vista dell'interruzione del rapporto con il fornitore uscente avvenuta l'8 marzo 2022. Questi importati passi per l'evoluzione e l'ammodernamento tecnologico del consorzio porteranno benefici a partire dall'esercizio 2022, sia con l'utilizzo più efficiente e razionale delle risorse umane, che con un miglioramento del rapporto con gli utenti e con la contribuenza.

Accanto all'adempimento di quanto previsto in materia di anticorruzione e trasparenza, con procedure che sono state implementate nel tempo e che trovano continuo adeguamento negli anni, il 2021 ha visto l'Ente impegnato in un percorso di revisione e aggiornamento del Modello di Organizzazione e Gestione ex d.lgs. 231/2001, precedentemente adottato, al fine di renderlo aderente alla mutata organizzazione consortile e agli interventi legislativi intercorsi in materia. Altresì per



quanto concerne gli adempimenti privacy, particolare attenzione è stata posta alle procedure adottate per gestione dell'emergenza Covid 19 dal punto di vista del corretto trattamento dei dati personali eventualmente raccolti.

#### **A4 – Attività commerciale**

La necessità di rispettare i tempi di fine lavori connessi al decreto di finanziamento delle opere di manutenzione straordinaria del CAP Villorresi ha obbligato ad un significativo periodo di asciutta.

Durante il periodo irriguo sia estivo che autunnale è stata operata una attenta e continua sorveglianza e gestione delle portate in transito lungo il CAP in modo da garantire il funzionamento degli impianti idroelettrici nel loro range di massimo rendimento. Grazie alla continua sorveglianza è stato possibile ridurre la perdita, che era stata preventivamente stimata a bilancio di previsione in Euro 359.646,00 ed è stata ridotta ad Euro 188.813,87.

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

Il Bilancio al 31/12/2021 che si porta in approvazione si chiude con un utile netto complessivo di € 1.165.511,52 risultante da un avanzo della gestione istituzionale di € 1.354.325,39 e un disavanzo della gestione commerciale di € 188.813,87 principalmente determinato dalla riduzione della produzione idroelettrica delle centrali di Monza, a causa delle prolungate asciutte del CAP Villorresi per lavori e da maggiori costi di esercizio

La gestione istituzionale ha, come ormai consueto negli ultimi anni, scontato un accantonamento consistente (€ 401.562,00) per l'incremento del fondo svalutazione crediti, effettuato al fine di mettere al riparo l'ente dalle grandi incertezze sulla solvibilità dei consorziati nel 2022 legate all'andamento della pandemia e agli impatti economici della grave crisi che sta caratterizzando il 2022.

#### **C- DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO 2021**

---



La grande incertezza legata agli effetti economici dovuti al perdurare della pandemia da COVID 19 e alla conflitto Russia-Ucraina, che portano con sé un generalizzato aumento dei costi dell'energia e delle materia prime richiede la massima prudenza nelle scelte gestionali di destinazione dell'utile dell'esercizio.

Sul fronte delle concessioni attive per interferenza con la rete consortile, le attività di sistematizzazione sono in fase di ottimizzazione. Le concessioni, inoltre, non sono entrate classificabili come tributarie alla stessa stregua dei contributi consortili (utenza irrigua, conservazione della rete e acqua di falda) ed è pertanto impossibile il loro mantenimento a ruolo dopo la scadenza dei cinque anni, termine oltre il quale dette entrate si prescrivono.

Per questo motivo si propone al CdA di destinare l'utile 2021, pari a € 1.165.511,52 come segue:

- 1) € 200.000,00 al fine di incrementare la solidità finanziaria dell'ente in relazione alle possibili svalutazione dei crediti;
- 2) € 150.000,00 per dare copertura alle previste perdite future dell'attività commerciale dovute alla diminuzione dei ricavi delle centrali di Monza per effetto dei lavori di manutenzione straordinaria del CAP Villoresi;
- 3) € 600.000,00 al fondo per la manutenzione straordinaria della rete consortile;
- 4) € 215.511,52 quale utile portato a nuovo, disponibile per coprire maggiori costi a carico del Budget 2022, per far fronte agli aumenti generalizzati delle spese per utenze, carburanti e per la copertura di oneri derivanti da rinegoziazioni di contratti in essere dovute al rincari delle materie prime e dell'energia.

Milano, 29 giugno 2022

Il Presidente

*f.to Alessandro Folli*

## **RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE AL BILANCIO 31.12.2021**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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

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

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

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

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

Ho svolto altresì il controllo contabile, ai sensi dell'art.37 D. Lgs 39/2010, del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2021.

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

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

A mio giudizio, il bilancio in esame, nel suo complesso, è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi per l'esercizio chiuso al 31.12.2021 in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta in sede di controllo contabile, propongo al Consiglio di Amministrazione di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2021 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 - finanziari	€ 136.793.350,70
Attivo circolante	€ 40.305.378,24
Disponibilità liquide	€ 43.067.109,64
Ratei e risconti attivi	€ 99.114,91
TOTALE ATTIVITA'	<u>€ 220.264.953,49</u>

### **PASSIVO**

Patrimonio netto	€ 200.572.007,37
Fondi rischi ed oneri	€ 1.167.341,71
Trattamento di fine rapporto	€ 3.595.752,38
Debiti	€ 13.809.920,42
Ratei e sconto passivi	€ 1.119.931,61
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	<u>€ 220.264.953,49</u>

## CONTO ECONOMICO

### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 16.793.282,17
Totale Valore della Produzione	<u>€ 16.793.282,17</u>

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Acquisto di beni	€ 283.659,79
Servizi	€ 5.300.384,03
Costi per godimento beni di terzi	€ 332.227,03
Costo personale	€ 8.187.348,16
Ammortamenti e svalutazioni	€ 1.543.058,78
Variazioni delle rimanenze	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 163.140,84
Totale Costi della Produzione	<u>€ 15.809.818,63</u>
<i>Differenza tra Valori e Costi della Produzione</i>	€ 983.463,54
Gestione finanziaria	-€ 102.681,15
Gestione straordinaria	€ 449.694,67
Imposte	-€ 164.965,54
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO 2020</b>	<u><b>€ 1.165.511,52</b></u>

Garlasco, 24.06.2022

II REVISORE LEGALE

f.to dott. Pietro Francesco Farina