

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: ATO - MB  
Sede: VIA GRIGNA 13 MONZA MB  
Capitale sociale: 20.000,00  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: MB  
Partita IVA: 07502350965  
Codice fiscale: 07502350965  
Numero REA: 1879313  
Forma giuridica: AZIENDA SPECIALE DI CUI AL DLGS 267/2000  
Settore di attività prevalente (ATECO): 841110  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: sì  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:  
Appartenenza a un gruppo: no  
Denominazione della società capogruppo:  
Paese della capogruppo:  
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

# Bilancio al 31/12/2022

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	39.483	14.872
II - Immobilizzazioni materiali	86.620	19.648
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>126.103</i>	<i>34.520</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti	20.724.577	14.479.805
esigibili entro l'esercizio successivo	1.737.955	1.156.024

	31/12/2022	31/12/2021
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.986.622	13.323.781
IV - Disponibilita' liquide	16.733.379	16.154.787
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>37.457.956</i>	<i>30.634.592</i>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>32.064</b>	<b>17.408</b>
<i>Totale attivo</i>	<i>37.616.123</i>	<i>30.686.520</i>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.000	20.000
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.315	3.514
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>30.315</i>	<i>23.514</i>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>4.430.347</b>	<b>4.998.989</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>229.968</b>	<b>177.656</b>
<b>D) Debiti</b>	<b>32.900.193</b>	<b>25.480.106</b>
esigibili entro l'esercizio successivo	2.556.578	963.740
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.343.615	24.516.366
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>25.300</b>	<b>6.255</b>
<i>Totale passivo</i>	<i>37.616.123</i>	<i>30.686.520</i>

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2022	31/12/2021
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	841.385	655.063
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	220.536	272.056
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>220.536</i>	<i>272.056</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.061.921</i>	<i>927.119</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.748	29.318
7) per servizi	238.265	149.674
8) per godimento di beni di terzi	63.814	22.175
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	533.241	513.279

	31/12/2022	31/12/2021
b) oneri sociali	150.419	133.374
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	66.707	65.444
c) trattamento di fine rapporto	58.085	44.185
e) altri costi	8.622	21.259
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>750.367</b>	<b>712.097</b>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	23.072	8.202
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.856	3.718
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.216	4.484
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>23.072</b>	<b>8.202</b>
14) oneri diversi di gestione	11.808	7.930
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.089.074</b>	<b>929.396</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(27.153)</b>	<b>(2.277)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	42.091	8.368
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>42.091</b>	<b>8.368</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>42.091</b>	<b>8.368</b>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	360	-
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>360</b>	<b>-</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>41.731</b>	<b>8.368</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>14.578</b>	<b>6.091</b>
<b>20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	4.263	2.577
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>4.263</b>	<b>2.577</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>10.315</b>	<b>3.514</b>

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2022.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 evidenzia un risultato di esercizio positivo di euro 10.315 al netto delle imposte a carico dell'esercizio per euro 4.263.

### Criteri di formazione

#### Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

#### Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

#### Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

### **Cambiamenti di principi contabili**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

### **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

### **Criteri di valutazione applicati**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

L'Azienda, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

<b>Voci immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Periodo</b>
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

### *Beni immateriali*

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

### **Immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti relativi a premi assicurativi, abbonamenti e welfare aziendale sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18..

### **Patrimonio netto**

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I ratei relativi a canoni di locazione, spese di portinerie e spese per pulizie sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

### Altre informazioni

#### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

L' Azienda, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
------------------------------	----------------------------	-------------------------

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	30.082	33.722	63.804
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.210	14.074	29.284
Valore di bilancio	14.872	19.648	34.520
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizione	40.704	78.188	118.892
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	4.237	-	4.237
Ammortamento dell'esercizio	11.856	11.216	23.072
Totale variazioni	24.611	66.972	91.583
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	66.549	111.910	178.459
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.066	25.290	52.356
Valore di bilancio	39.483	86.620	126.103

### Operazioni di locazione finanziaria

L'Azienda alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti	14.479.806	11.391.634	-	-	5.146.862	1-	20.724.577	6.244.771	43
<b>Totale</b>	<b>14.479.806</b>	<b>11.391.634</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.146.862</b>	<b>1-</b>	<b>20.724.577</b>	<b>6.244.771</b>	<b>43</b>

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
-------------	--------	----------------	----------------	-----------------

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>Crediti</b>	<b>20.724.577</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.737.955	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	18.986.622	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Di seguito si forniscono i dettagli dei crediti:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fatture da emettere a clienti terzi	250.000	425.000	-	-	250.000	425.000	175.000	70
	Anticipi a fornitori terzi	1.034	4.786	-	-	-	5.820	4.786	463
	Crediti per Ordinanze da incassare	62.838	-	-	-	-	62.838	-	-
	Note Credito da ricevere	59	-	-	-	59	-	59-	100-
	Credito per fatture 2012	457.000	-	-	-	457.000	-	457.000-	100-
	Convenzione per Arcore 2019	5.000	-	-	-	-	5.000	-	-
	DGRXI/440 Piano Marshall 1	-	579.286	-	-	-	579.286	579.286	-
	Fondo sviluppo e coesione Via Borsa Monza	192.000	-	-	-	-	192.000	-	-
	Fondo sviluppo e coesione Via Villoresi Monza	136.000	-	-	-	-	136.000	-	-
	Manutenzione aree di laminazione varie	40.000	-	-	-	30.000	10.000	30.000-	75-
	OCDPC 906 21/07/2022 Inter. deficit idrico	-	266.579	-	-	-	266.579	266.579	-
	Sudio idraulico Molgorana occidentale	-	35.000	-	-	-	35.000	35.000	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Erario c/liquidazione IVA	6.539	9.868	-	-	9.495	6.912	373	6
	Ritenute subite su interessi attivi	2.176	10.944	-	-	2.176	10.944	8.768	403
	Erario c/acconti IRES	306	2.141	-	-	306	2.141	1.835	600
	Erario c/acconti IRAP	3.072	436	-	-	3.072	436	2.636-	86-
	ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	-	-	-	-	-	-	-	-
	Depositi cauzionali vari	-	32.400	-	-	-	32.400	32.400	-
	Crediti v/gestore gestioni non conformi	3.620.289	-	-	-	-	3.620.289	-	-
	Credito Ato prel. su Mut. CDDPP	1.179.389	-	-	-	-	1.179.389	-	-
	Credito per imp. Rimb.Gest.Rat	6.206.961	-	-	-	802.230	5.404.731	802.230-	13-
	DGR 6073/2022 piano Marshall 2	-	2.353.535	-	-	-	2.353.535	2.353.535	-
	DGRXI 4040	2.317.143	-	-	-	2.317.143	-	2.317.143-	100-
	DGR 6273/2022 realiz nuove aree allagabili	-	1.396.500	-	-	-	1.396.500	1.396.500	-
	PNRR acquedotto	-	4.999.778	-	-	-	4.999.778	4.999.778	-
	Arrotondamento	1-					1-	-	
	<b>Totale</b>	<b>14.479.805</b>	<b>10.116.253</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.871.481</b>	<b>20.724.577</b>	<b>6.244.772</b>	

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Disponibilita' liquide	16.154.787	5.802.295	-	-	5.223.704	1	16.733.379	578.592	4
<b>Totale</b>	<b>16.154.787</b>	<b>5.802.295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.223.704</b>	<b>1</b>	<b>16.733.379</b>	<b>578.592</b>	<b>4</b>

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	16.154.191	5.799.695	-	-	5.221.151	16.732.735	578.544	4
	Cassa contanti	113	2.600	-	-	2.553	160	47	42
	Cassa carta prepagata	483	-	-	-	-	483	-	-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1	1	-
	<b>Totale</b>	<b>16.154.787</b>	<b>5.802.295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.223.704</b>	<b>16.733.379</b>	<b>578.592</b>	

### Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

### Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

#### Patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	20.000	-	-	-	-	20.000	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	3.514	10.315	-	-	3.514	10.315	6.801	194
<b>Totale</b>	<b>23.514</b>	<b>10.315</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.514</b>	<b>30.315</b>	<b>6.801</b>	<b>29</b>

#### Fondo per rischi ed oneri

In questa voce sono state contabilizzate le somme vincolate alla realizzazione di investimenti non ancora approvati dal CdA.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Fondi per rischi e oneri	4.998.989	773.896	-	-	1.328.157	1-	4.444.727	554.262-	11-
<b>Totale</b>	<b>4.998.989</b>	<b>773.896</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.328.157</b>	<b>1-</b>	<b>4.444.727</b>	<b>554.262-</b>	<b>11-</b>

I fondi per rischi ed oneri vengono riepilogati nella seguente tabella

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Fondi per rischi e oneri</i>									
	Fondo per Lavori Pubblici	574.841	773.896	-	-	57.600	1.291.137	716.296	125
	Fondo residualità accreditato gestori area	803.859	-	-	-	-	803.859	-	-
	Fondo per spese future gest imp e infras	3.620.289	-	-	-	1.270.558	2.349.731	1.270.558-	35-
	<b>Totale</b>	<b>4.998.989</b>	<b>773.896</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.328.158</b>	<b>4.444.727</b>	<b>554.262-</b>	

## Trattamento di fine rapporto

Il 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 ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici, il fondo è congruo secondo i dettami dei principi contabili, in quanto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti in carico alla data di chiusura del bilancio.

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	177.656	52.312	-	229.968
<b>Totale</b>	<b>177.656</b>	<b>52.312</b>	<b>-</b>	<b>229.968</b>

## Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti	25.480.105	26.213.259	-	-	18.793.173	2	32.900.193	7.420.088	29
<b>Totale</b>	<b>25.480.105</b>	<b>26.213.259</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18.793.173</b>	<b>2</b>	<b>32.900.193</b>	<b>7.420.088</b>	<b>29</b>

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	44.097	78.681	-	-	42.565	80.213	36.116	82
	Fornitori terzi Italia	792	5.958	-	-	4.687	2.063	1.271	160
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	17.288	99.293	-	-	89.950	26.631	9.343	54
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	2.023	6.382	-	-	7.885	520	1.503-	74-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	702	3.012	-	-	1.886	1.828	1.126	160
	Erario c/IRES	-	4.569	-	-	2.482	2.087	2.087	-
	INPS dipendenti	40.089	172.849	-	-	184.467	28.471	11.618-	29-
	Debiti v/fondi previdenza complementare	2.961	2.760	-	-	2.660	3.061	100	3
	Sindacati c/ritenute	33	395	-	-	394	34	1	3
	Convenzione Arcore 2019	15.000	-	-	-	-	15.000	-	-
	Convenzione Lambrostream	-	52.000	-	-	-	52.000	52.000	-
	Convenzione Lentate 2019	489.500	-	-	-	-	489.500	-	-
	Convenzione per Arcore Rio Molgora 2017	100.000	-	-	-	-	100.000	-	-
	DGRXI/4040 piano Marshall 1	-	1.011.788	-	-	-	1.011.788	1.011.788	-
	Fondo sviluppo e coesione Via Villorosi	136.000	-	-	-	-	136.000	-	-
	Fondo sviluppoe coesione Via Borsa	192.000	-	-	-	-	192.000	-	-
	Manutenzione aree di laminazione varie	40.000	-	-	-	30.000	10.000	30.000-	75-
	OCDPC 906 21/7/22 interv deficit idrico	-	266.579	-	-	-	266.579	266.579	-
	Studio idraulico Molgorana occidentale	-	100.000	-	-	-	100.000	100.000	-
	Personale c/retribuzioni	14.962	430.156	-	-	422.334	22.784	7.822	52
	Personale c/nota spese	1.365	-	-	-	-	1.365	-	-
	Debiti v/Soluz per cessione 1/5	274	3.288	-	-	3.288	274	-	-
	Debiti fin Regionali impegnati	102.970	-	-	-	102.970	-	102.970-	100-
	Fondo invarianza idraulica	253.184	-	-	-	253.184	-	253.184-	100-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Debit v/gest. Impegni di fin.	-	14.380	-	-	-	14.380	14.380	-
	DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADPQ Brianzacque	-	1.026.065	-	-	-	1.026.065	1.026.065	-
	SDPQ cap	-	1.428.924	-	-	-	1.428.924	1.428.924	-
	Camparada	-	743.464	-	-	-	743.464	743.464	-
	CAP collettamento Varedo Pero	-	443.206	-	-	-	443.206	443.206	-
	CAP Dec 4/2009	-	12.437	-	-	-	12.437	12.437	-
	CAP Fondi ex Agam	-	1.966.591	-	-	-	1.966.591	1.966.591	-
	Cogliate	-	1.241.132	-	-	-	1.241.132	1.241.132	-
	DGR 6073/2022 piano Marshall 2	-	2.353.535	-	-	-	2.353.535	2.353.535	-
	DGR 6273/2022 realizz nuove aree allagabili	-	1.396.500	-	-	-	1.396.500	1.396.500	-
	Digestore Monza	-	5.000.000	-	-	-	5.000.000	5.000.000	-
	Debiti impegno rimborso rate mutuo	6.206.961	-	-	-	401.725	5.805.236	401.725-	6-
	Monza depuratore	-	1.476.800	-	-	-	1.476.800	1.476.800	-
	Opere finanziamento Mutuo	-	1.179.389	-	-	-	1.179.389	1.179.389	-
	PNRR acquedotto	-	4.999.778	-	-	-	4.999.778	4.999.778	-
	SUDS Brugherio	-	1.270.557	-	-	-	1.270.557	1.270.557	-
	Debiti Ato fin Regione opere	760.563	-	-	-	760.563	-	760.563-	100-
	Debiti verso gestore per imp finanziamento	13.408.877	-	-	-	13.408.877	-	13.408.877-	100-
	Piano straordinario	1.333.322	-	-	-	1.333.322	-	1.333.322-	100-
	DGRXX 4040	2.317.143	-	-	-	2.317.143	-	2.317.143-	100-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1	1	-
	<b>Totale</b>	<b>25.480.106</b>	<b>26.790.468</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 19.370.382</b>	<b>32.900.193</b>	<b>7.420.087</b>	

Si dà inoltre evidenza che l'ammontare della voce PNRR – M2C4 - I4.2 Intervento "Riduzione delle perdite, digitalizzazione e monitoraggio delle reti di distribuzione dell'acqua nei Sistemi di Acquedotto Interconnessi Brianza Centro – Ovest e sovracomunale BRV ed uniti dell'ATO MB", è di € 49.997.782,00 e dovrà essere realizzata entro il 2026. Nei debiti qui sopra è stato inserito il valore dell'acconto, già incassato e riversato nei primi mesi del 2023. Il rimanente importo di € 44.998.003,80 è stato inserito nella voce dei conti d'ordine.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni.

Con riferimenti ai debiti iscritti nello stato patrimoniale passivo e riferiti ad investimenti, occorre precisare che gli stessi hanno anche natura di impegni futuri, già definiti nel loro ammontare e nella programmazione temporale previsti nel piano d'ambito, assumendone valenza giuridica con correlata esigibilità solo nel momento in cui l'esecutore delle opere (Gestore) provvederà a certificarne lo stato di avanzamento lavori.

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	32.900.193	32.900.193

## Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dall'Azienda, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

### Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

### Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

### Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

## DETTAGLIO POSTE CONTO ECONOMICO

Voce	Descrizione	Dettaglio	2022	2021	Variaz. assoluta	Variaz. %
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>					
		Prestazioni di servizi	825.000	650.000	175.000	27
		Ribassi e abbuoni passivi	-	14	(14)	(100)
		Soprav.attiv.imp.da ricavi es.precedenti	16.385	5.049	11.336	225
		Sop.at.non imp./non ril.IRAP ricav.es.pr	-	-	-	-
		<b>Totale</b>	<b>841.385</b>	<b>655.063</b>	<b>186.322</b>	
	<i>Contributi in conto esercizio</i>					
		Contributi in c/esercizio non imponibili	-	-	-	-
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>					
		Altri ricavi e proventi imponibili	220.536	272.056	(51.520)	(19)
		<b>Totale</b>	<b>220.536</b>	<b>272.056</b>	<b>(51.520)</b>	
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>					
		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	(4)	-	(4)	-
		Attrezzatura minuta	1.685	-	1.685	-
		Carb.e lubrif.veicoli aziendali deduc.	67	-	67	-
		Acquisti materie prime	-	26.295	(26.295)	(100)
		Acq.beni strum.inf.516,46 tel.fissa/mob.	-	3.023	(3.023)	(100)
		<b>Totale</b>	<b>1.748</b>	<b>29.318</b>	<b>(27.570)</b>	
7)	<i>Costi per servizi</i>					
		Lavorazioni di terzi	16.834	31.981	(15.147)	(47)
		Spese telefoniche ordinarie	(1.862)	-	(1.862)	-
		Spese telefoniche radiomobili	4.028	443	3.585	809
		Servizi telematici	1.127	2.688	(1.561)	(58)
		Energia elettrica	4.277	-	4.277	-
		Riscaldamento	253	-	253	-
		Gas	1.915	-	1.915	-
		Pulizia locali	6.700	11.600	(4.900)	(42)
		Spese di gestione locali	25.967	6.000	19.967	333
		Canoni manut.impianti e macchin.propri	-	-	-	-

Voce	Descrizione	Dettaglio	2022	2021	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Spese manut.impianti e macchin.propri	-	65	(65)	(100)
		Altre spese manutenzione beni propri	1.609	-	1.609	-
		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	13.502	13.015	487	4
		Consulenze tecniche	35.058	5.200	29.858	574
		Consulenze legali	30.216	12.325	17.891	145
		Consulenze notarili	308	-	308	-
		Consulenze afferenti diverse	2.616	1.896	720	38
		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	1.091	853	238	28
		Altri costi per prest.di terzi affer.	-	-	-	-
		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	1.005	1.206	(201)	(17)
		Rimb.spese pie'di lista co.co.co. affer.	8.354	8.495	(141)	(2)
		Compensi per lavoro tempor.(compenso)	8.018	-	8.018	-
		Compensi revisori professionisti	8.320	8.466	(146)	(2)
		Spese postali	32	-	32	-
		Gestione fotocopiatrici	5.505	6.287	(782)	(12)
		Altre spese amministrative	12.835	9.533	3.302	35
		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	33.336	21.167	12.169	57
		Assistenza software	44	1.000	(956)	(96)
		Spese generali varie	13.784	1.806	11.978	663
		Ricerca, formazione e addestramento	1.951	4.000	(2.049)	(51)
		Visite mediche periodiche ai dipendenti	-	484	(484)	(100)
		Commissioni e spese bancarie	1.443	1.164	279	24
		Servizi da Brianzacque	-	-	-	-
		Arrotondamento	(1)	-	(1)	
		<b>Totale</b>	<b>238.265</b>	<b>149.674</b>	<b>88.591</b>	
8)	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>					
		Canoni locazione immobili deducibili	61.257	20.000	41.257	206
		Canoni leasing veicoli promiscui dipend.	-	-	-	-
		Spese condominiali e varie ded. immobili di terzi	650	-	650	-
		Spese access.noleg.veic.azien.non strum.	1.907	2.175	(268)	(12)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2022	2021	Variaz. assoluta	Variaz. %
		<b>Totale</b>	<b>63.814</b>	<b>22.175</b>	<b>41.639</b>	
a)	<i>Salari e stipendi</i>					
		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	532.279	513.279	19.000	4
		Buoni pasto	962	-	962	-
		<b>Totale</b>	<b>533.241</b>	<b>513.279</b>	<b>19.962</b>	
b)	<i>Oneri sociali</i>					
		Contributi INPS dipendenti ordinari	143.068	131.542	11.526	9
		Contrib.altri enti previd/ass.dip.ordin.	-	-	-	-
		Premi INAIL	7.351	1.832	5.519	301
		<b>Totale</b>	<b>150.419</b>	<b>133.374</b>	<b>17.045</b>	
c)	<i>Trattamento di fine rapporto</i>					
		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	55.325	44.185	11.140	25
		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	2.760	-	2.760	-
		<b>Totale</b>	<b>58.085</b>	<b>44.185</b>	<b>13.900</b>	
e)	<i>Altri costi per il personale</i>					
		Altri costi per il personale dipendente	8.622	21.259	(12.637)	(59)
		<b>Totale</b>	<b>8.622</b>	<b>21.259</b>	<b>(12.637)</b>	
a)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>					
		Amm.to altre spese pluriennali	11.856	3.718	8.138	219
		<b>Totale</b>	<b>11.856</b>	<b>3.718</b>	<b>8.138</b>	
b)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>					
		Amm.to ordinario mobili e arredi	5.585	-	5.585	-
		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	5.154	4.484	670	15
		Amm.to ordin.telef.mobile totalm.deduc.	477	-	477	-
		<b>Totale</b>	<b>11.216</b>	<b>4.484</b>	<b>6.732</b>	
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>					
		Valori bollati	159	202	(43)	(21)
		Diritti camerati	179	184	(5)	(3)
		Altre imposte e tasse indirette ded.	664	310	354	114
		Spese, perdite e sopravv.passive inded.	59	284	(225)	(79)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2022	2021	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Sanzioni, penalità e multe	942	8	934	11.675
		Contributi associativi versati	4.035	4.348	(313)	(7)
		Cancelleria varia	2.497	1.306	1.191	91
		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	3.273	1.257	2.016	160
		Differenza di arrotondamento all' EURO	-	1	(1)	(100)
		Tassa di possesso automezzi	-	30	(30)	(100)
		<b>Totale</b>	<b>11.808</b>	<b>7.930</b>	<b>3.878</b>	
	<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>					
		Interessi attivi su c/c bancari	42.091	8.368	33.723	403
		<b>Totale</b>	<b>42.091</b>	<b>8.368</b>	<b>33.723</b>	
	<i>Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese</i>					
		Inter.pass.di mora pagati (rilev.ROL)	360	-	360	-
		<b>Totale</b>	<b>360</b>	<b>-</b>	<b>360</b>	
	<i>Imposte correnti sul reddito d'esercizio</i>					
		IRES corrente	4.263	2.141	2.122	99
		IRAP corrente	-	436	(436)	(100)
		<b>Totale</b>	<b>4.263</b>	<b>2.577</b>	<b>1.686</b>	
21)	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>					
		Conto economico	10.315	3.514	6.801	194
		<b>Totale</b>	<b>10.315</b>	<b>3.514</b>	<b>6.801</b>	

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

L' Azienda ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

### Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

## Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Dirigenti	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	1	14	15

### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Di seguito sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Compenso Revisore euro 8.320

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

ATO-MB è un'Azienda Speciale di proprietà della Provincia di Monza e della Brianza, che partecipa al bilancio consolidato dell'amministrazione provinciale in quanto parte del gruppo Amministrazione Pubblica; pertanto, esistono rapporti con le altre società ed enti del gruppo.

### Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

### Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che l' Azienda non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. L' Azienda si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

### **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

ATO-MB è un'Azienda Speciale di proprietà della Provincia di Monza e della Brianza, che partecipa al bilancio consolidato dell'amministrazione provinciale in quanto parte del gruppo Amministrazione Pubblica, non direttamente riconducibile alla fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22 sexies c.c.. Il bilancio è consultabile sul sito della Provincia di Monza e della Brianza nella sezione amministrazione trasparente.

### **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

### **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la Azienda non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

### **Azioni proprie e di società controllanti**

Si attesta che l' Azienda non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna Azienda o gruppo societario.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, l'Azienda attesta che nell'anno 2022 sono state percepite le seguenti somme:

<b>soggetto pubblico erogante</b>	<b>cod fiscale/ p.iva</b>	<b>data incasso</b>	<b>Importo</b>	<b>Causale</b>
Regione Lombardia	80050050154	22-mar-2022	30.000,00	versamento finanziamento Manutenzione aree di laminazione varie determina 55/2021
Regione Lombardia	80050050154	13-apr-2022	529.752,00	versamento finanziamenti di cui DGR XI/4040 PIANO MARSHALL 1
Regione Lombardia	80050050154	13-apr-2022	374.774,50	versamento finanziamenti di cui DGR XI/4040 PIANO MARSHALL 1
Regione Lombardia	80050050154	13-apr-2022	833.330,86	versamento finanziamenti di cui DGR XI/4040 PIANO MARSHALL 1

Regione Lombardia	80050050154	07-lug-2022	1.176.767,57	versamento finanziamenti di cui DGR 6073/2022 PIANO MARSHALL 2
Regione Lombardia	80050050154	06-sett-2022	31.500,00	versamento finanziamento Manutenzione aree di laminazione varie determina 55/2021
Regione Lombardia	80050050154	06-sett-2022	165.000,00	versamento finanziamento DGR. 6273/2022 - OPERE DI SBARRAMENTO DEL BACINO LAGHETTONE.
Regione Lombardia	80050050154	06-sett-2022	222.000,00	versamento finanziamento DGR 6273/2022 -REALIZZAZIONE DI CONDOTTA DI GRONDA IN VIA PESSINA
Regione Lombardia	80050050154	06-sett-2022	180.000,00	versamento finanziamento DGR 6273/2022 - INTERVENTI DI RIPRISTINO SPONDALE DEL RIO MOLGORA
Regione Lombardia	80050050154	19-dic-2022	52.000,00	CUP-G83F22000340007 CENSIMENTO DEI MANUFATTI DI SCARICO LUNGO IL FIUME LAMBRO
Regione Lombardia	80050050154	28-dic-2022	7.400,00	CUP-G94D22003250002 SISTEMAZIONE IDRAULICA DELLA MOLGARA OCCIDENTALE NEI COMUNI DI ARCORE
BRIANZACQUE SRL	3988240960	06-giu-2022	400.000,00	versamento quota compartecipazione spese di gestione FT 2/001 2022
BRIANZACQUE SRL	3988240960	06-giu-2022	250.000,00	versamento quota compartecipazione spese di gestione FT 2/001 2022
BRIANZACQUE SRL	3988240960	01-lug-2022	401.725,51	rimborso quota parte rata ammortamento mutuo 1° semestre 2022
BRIANZACQUE SRL	3988240960	25-ago-2022	20.000,00	Applicazione penale mancato mantenimento dell'indicatore M1 2020
BRIANZACQUE SRL	3988240960	12-ott-2022	462.590,26	Saldo crediti gestore ante 2012
BRIANZACQUE SRL	3988240960	30-dic-2022	400.504,58	rimborso quota parte rata ammortamento mutuo 2° semestre 2022

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione di ATO-MB propone di destinare l'utile d'esercizio di euro 10.315 al Fondo per la Realizzazione di Opere Pubbliche, così come previsto dal contratto di servizio.

## Nota integrativa, parte finale

Spettabile Provincia di Monza e Brianza, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2022 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Monza, 04/04/2023

**Per il Consiglio di Amministrazione di ATO - MB**

Silverio Clerici, Presidente