

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 31/12/2023

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	29.272	39.483
II - Immobilizzazioni materiali	70.366	86.620
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>99.638</i>	<i>126.103</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	11.462.193	20.724.577
esigibili entro l'esercizio successivo	1.223.262	1.737.955

	31/12/2023	31/12/2022
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.238.931	18.986.622
IV - Disponibilita' liquide	14.829.529	16.733.379
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>26.291.722</i>	<i>37.457.956</i>
D) Ratei e risconti	125.421	32.064
<i>Totale attivo</i>	<i>26.516.781</i>	<i>37.616.123</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
VI - Altre riserve	1	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.912	10.315
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>39.913</i>	<i>30.315</i>
B) Fondi per rischi e oneri	4.460.662	4.430.347
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	269.693	229.968
D) Debiti	21.743.428	32.900.193
esigibili entro l'esercizio successivo	3.451.990	2.556.578
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.291.438	30.343.615
E) Ratei e risconti	3.085	25.300
<i>Totale passivo</i>	<i>26.516.781</i>	<i>37.616.123</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	508.727	841.385
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	285.310	220.536
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>285.310</i>	<i>220.536</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>794.037</i>	<i>1.061.921</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	690	1.748
7) per servizi	309.878	238.265
8) per godimento di beni di terzi	58.476	63.814
9) per il personale	-	-

	31/12/2023	31/12/2022
a) salari e stipendi	559.862	533.241
b) oneri sociali	147.811	150.419
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	46.214	66.707
c) trattamento di fine rapporto	44.482	58.085
e) altri costi	1.732	8.622
Totale costi per il personale	753.887	750.367
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	28.287	23.072
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.211	11.856
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.076	11.216
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.287	23.072
13) altri accantonamenti	20.000	-
14) oneri diversi di gestione	14.080	11.808
Totale costi della produzione	1.185.298	1.089.074
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(391.261)	(27.153)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	418.387	42.091
Totale proventi diversi dai precedenti	418.387	42.091
Totale altri proventi finanziari	418.387	42.091
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	-	360
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	360
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	418.387	41.731
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	27.126	14.578
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.214	4.263
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.214	4.263
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.912	10.315

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.

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 31/12/2023 evidenzia un risultato di esercizio positivo di euro 19.912 al netto delle imposte a carico dell'esercizio per euro 7.214.

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. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistano squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario
- ricorrano le condizioni affinché l'Azienda continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.

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:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Altre immobilizzazioni immateriali	5

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 software, contratti di manutenzione 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.

I ratei relativi a interessi attivi maturati e di competenza su depositi vincolati sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (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.

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 consulenze, rimborsi spese e canone di noleggio fotocopiatrice, 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
Valore di inizio esercizio			
Costo	55.057	111.910	166.967
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.574	25.290	40.864
Valore di bilancio	39.483	86.620	126.103
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	1.016	822	1.838
Ammortamento dell'esercizio	11.211	17.076	28.287
Totale variazioni	(10.195)	(16.254)	(26.449)
Valore di fine esercizio			
Costo	56.057	112.732	168.789
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.785	42.366	69.151
Valore di bilancio	29.272	70.366	99.638

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.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti	20.724.577	203.937	3.175-	-	9.463.146	11.462.193	9.262.384-	45-
Totale	20.724.577	203.937	3.175-	-	9.463.146	11.462.193	9.262.384-	45-

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
Crediti	11.462.193	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.223.262	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	10.238.931	-	-	-
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	425.000	-	-	-	425.000	-	425.000-	100-
	Anticipi a fornitori terzi	5.820	-	-	-	4.787	1.033	4.787-	82-
	DGR 6073/2022 PIANO MARSHALL 2	-	-	2.353.535	-	1.765.151	588.384	588.384	-
	Crediti per Ordinanze da incassare	62.838	42.627	-	-	-	105.465	42.627	68
	Convenzione per Arcore 2019	5.000	-	-	-	5.000	-	5.000-	100-
	DGRXI/440 Piano Marshall 1	579.286	-	-	-	579.286	-	579.286-	100-
	Fondo sviluppo e coesione Via Borsa Monza	192.000	-	-	-	91.008	100.992	91.008-	47-
	Fondo sviluppo e coesione Via Villoresi Monza	136.000	-	-	-	-	136.000	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Manutenzione aree di laminazione varie	10.000	-	-	-	10.000	-	10.000-	100-
	OCDPC 906 21/07/2022 Inter. deficit idrico	266.579	-	-	-	77.895	188.684	77.895-	29-
	Sudio idraulico Molgorana occidentale	35.000	-	-	-	30.000	5.000	30.000-	86-
	Fornitori terzi Italia	-	470	-	-	-	470	470	-
	Erario c/liquidazione IVA	6.912	2.169	-	-	-	9.081	2.169	31
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	2.739	-	-	-	2.739	2.739	-
	Ritenute subite su interessi attivi	10.944	74.470	-	-	-	85.414	74.470	680
	Erario c/acconti IRES	2.141	-	-	-	2.141	-	2.141-	100-
	Erario c/acconti IRAP	436	-	-	-	436	-	436-	100-
	ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	-	-	-	-	-	-	-	-
	Depositi cauzionali vari	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	5.404.731	-	-	-	795.878	4.608.853	795.878-	15-
	DGR 6073/2022 piano Marshall 2	2.353.535	-	-	2.353.535	-	-	2.353.535-	100-
	DGR 6273/2022 realiz nuove aree allagabili	1.396.500	-	-	-	598.500	798.000	598.500-	43-
	PNRR acquedotto	4.999.777	-	-	-	4.999.777	-	4.999.777-	100-
	Totale	20.724.577	122.475	2.353.535	2.353.535	9.384.859	11.462.193	9.262.384-	

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. Il credito di 4.999.778, riferito all'acconto del 10% è stato già incassato dall'Azienda, è interamente versato al Gestore brianzacque nei primi mesi del 2023. Il rimanente importo, non ancora trasferito all'Azienda, di € 44.998.003,80 sarà oggetto di gestione nei prossimi anni.

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.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Disponibilita' liquide	16.733.379	35.940.197	-	-	37.844.047	14.829.529	1.903.850-	11-
Totale	16.733.379	35.940.197	-	-	37.844.047	14.829.529	1.903.850-	11-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	16.732.735	35.938.848	-	-	37.843.063	14.828.520	1.904.215-	11-
	Cassa contanti	160	1.350	-	-	501	1.009	849	531
	Cassa carta prepagata	483	-	-	-	483	-	483-	100-
	Arrotondamento	1					-	1-	
	Totale	16.733.379	35.940.198	-	-	37.844.047	14.829.529	1.903.850-	

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	-	-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Altre riserve	-	1	-	-	-	1	1	-
Utile (perdita) dell'esercizio	10.315	19.912	-	-	10.315	19.912	9.597	93
Totale	30.315	19.913	-	-	10.315	39.913	9.598	32

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.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Fondi per rischi e oneri	4.430.347	30.315	-	-	-	4.460.662	30.315	1
Totale	4.430.347	30.315	-	-	-	4.460.662	30.315	1

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	1.276.757	30.315	-	-	-	1.307.072	30.315	2
	Fondo residualità accredito gestori area	803.859	-	-	-	-	803.859	-	-
	Fondo per spese future gest imp e infras	2.349.731	-	-	-	-	2.349.731	-	-
	Totale	4.430.347	30.315	-	-	-	4.460.662	30.315	

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 espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
-------------	-------------------	-----------	----------	-----------------

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	229.968	40.615	890	269.693
Totale	229.968	40.615	890	269.693

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.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti	32.900.193	864.289	-	3.175	12.017.879	21.743.428	11.156.765-	34-
Totale	32.900.193	864.289	-	3.175	12.017.879	21.743.428	11.156.765-	34-

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	-	-	-	-	-	-	-	-
	Clients terzi Italia	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	80.213	99.388	-	-	31.760	147.841	67.628	84
	Fornitori terzi Italia	2.063	10.579	-	-	9.727	2.915	852	41
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	26.631	104.065	-	-	112.228	18.468	8.163-	31-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	520	7.844	-	-	6.111	2.253	1.733	333
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	1.828	-	-	-	1.828	-	1.828-	100-
	Erario c/IRES	2.087	18.212	-	-	13.085	7.214	5.127	246
	INPS dipendenti	28.471	186.546	-	-	186.727	28.290	181-	1-
	Debiti v/fondi previdenza complementare	3.061	2.770	-	-	2.764	3.067	6	-
	Sindacati c/ritenute	34	480	-	-	480	34	-	-
	Camparada	-	148.693	-	-	-	148.693	148.693	-
	Cogliate	-	322.702	-	-	-	322.702	322.702	-
	Convenzione Arcore 2019	15.000	-	-	-	15.000	-	15.000-	100-
	Convenzione Lambrostream	52.000	-	-	-	52.000	-	52.000-	100-
	Convenzione Lentate 2019	489.500	-	-	-	-	489.500	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Convenzione per Arcore Rio Molgora 2017	100.000	-	-	-	-	100.000	-	-
	DGR 6073/2022 piano Marshall 2	-	-	2.353.535	-	1.765.151	588.384	588.384	-
	DGRXI/4040 piano Marshall 1	1.011.788	-	-	-	-	1.011.788	-	-
	Fondo sviluppo e coesione Via Villorresi	136.000	-	-	-	-	136.000	-	-
	Fondo sviluppo e coesione Via Borsa	192.000	-	-	-	-	192.000	-	-
	Manutenzione aree di laminazione varie	10.000	-	-	-	10.000	-	10.000-	100-
	OCDPC 906 21/7/22 interv deficit idrico	266.579	-	-	-	77.895	188.684	77.895-	29-
	Studio idraulico Molgorana occidentale	100.000	-	-	-	50.000	50.000	50.000-	50-
	Personale c/retribuzioni	22.784	427.474	-	-	436.376	13.882	8.902-	39-
	Personale c/nota spese	1.365	2.296	-	-	3.661	-	1.365-	100-
	Debiti v/Soluz per cessione 1/5	274	3.288	-	-	3.288	274	-	-
	Debit v/gest. Impegni di fin.	14.380	-	-	-	14.380	-	14.380-	100-
	DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADPQ Brianzacque	1.026.065	-	-	-	259.146	766.919	259.146-	25-
	SDPQ cap	1.428.924	-	-	-	-	1.428.924	-	-
	Camparada	743.464	-	-	-	743.464	-	743.464-	100-
	CAP collettamento Varedo Pero	443.206	-	-	-	-	443.206	-	-
	CAP Dec 4/2009	12.437	-	-	-	-	12.437	-	-
	CAP Fondi ex Agam	1.966.591	-	-	-	-	1.966.591	-	-
	Cogliate	1.241.132	-	-	-	1.241.132	-	1.241.132-	100-
	DGR 6073/2022 piano Marshall 2	2.353.535	-	-	2.353.535	-	-	2.353.535-	100-
	DGR 6273/2022 realizz nuove aree allagabili	1.396.500	-	-	-	598.500	798.000	598.500-	43-
	Digestore Monza	5.000.000	-	-	-	660.238	4.339.762	660.238-	13-
	Debiti impegno rimborso rate mutuo	5.805.236	-	-	-	1.196.383	4.608.853	1.196.383-	21-
	Monza depuratore	1.476.800	-	-	-	-	1.476.800	-	-
	Opere finanziamento Mutuo	1.179.389	-	-	-	-	1.179.389	-	-
	PNRR acquedotto	4.999.778	-	-	-	4.999.778	-	4.999.778-	100-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	SUDS Brugherio	1.270.557	-	-	-	-	1.270.557	-	-
	Arrotondamento	1					1	-	
	Totale	32.900.193	1.334.337	2.353.535	2.353.535	12.491.102	21.743.428	11.156.765-	

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. Il debito di 4.999.778, riferito all'acconto del 10% già incassato dall'Azienda, è stato interamente versato al Gestore Brianzacque nei primi mesi del 2023. Il rimanente importo, non ancora trasferito all'Azienda, di € 44.998.003,80 sarà oggetto di gestione nei prossimi anni.

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	21.743.428	21.743.428

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.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi 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.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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	2023	2022	Variaz. assoluta	Variaz. %
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>					
		Prestazioni di servizi	500.000	825.000	(325.000)	(39)
		Ribassi e abbuoni passivi	-	-	-	-
		Soprav.attiv.imp.da ricavi es.precedenti	8.727	16.385	(7.658)	(47)
		Sop.at.non imp./non ril.IRAP ricav.es.pr	-	-	-	-
		Totale	508.727	841.385	(332.658)	
	<i>Contributi in conto esercizio</i>					
		Contributi in c/esercizio non imponibili	-	-	-	-
		Totale	-	-	-	
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>					
		Altri ricavi e proventi imponibili	285.309	220.536	64.773	29
		Differenza di arrotondamento all'EURO	1	-	1	-
		Totale	285.310	220.536	64.774	
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>					
		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	(2)	(4)	2	(50)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2023	2022	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Attrezzatura minuta	692	1.685	(993)	(59)
		Carb.e lubrif.veicoli aziendali deduc.	-	67	(67)	(100)
		Acquisti materie prime	-	-	-	-
		Acq.beni strum.inf.516,46 tel.fissa/mob.	-	-	-	-
		Totale	690	1.748	(1.058)	
7)	<i>Costi per servizi</i>					
		Lavorazioni di terzi	17.662	16.834	828	5
		Spese telefoniche ordinarie	-	(1.862)	1.862	(100)
		Spese telefoniche cellulari	2.170	4.028	(1.858)	(46)
		Servizi telematici	1.110	1.127	(17)	(2)
		Energia elettrica	5.761	4.277	1.484	35
		Riscaldamento	-	253	(253)	(100)
		Gas	9.149	1.915	7.234	378
		Pulizia locali	18.000	6.700	11.300	169
		Spese di gestione locali	-	25.967	(25.967)	(100)
		Canoni manut.impianti e macchin.propri	-	-	-	-
		Spese manut.impianti e macchin.propri	-	-	-	-
		Altre spese manutenzione beni propri	-	1.609	(1.609)	(100)
		Spese manut.impianti e macchin.di terzi	4.908	-	4.908	-
		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	13.002	13.502	(500)	(4)
		Consulenze tecniche	53.918	35.058	18.860	54
		Consulenze legali	17.568	30.216	(12.648)	(42)
		Consulenze notarili	-	308	(308)	(100)
		Consulenze afferenti diverse	51.173	2.616	48.557	1.856
		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	314	1.091	(777)	(71)
		Altri costi per prest.di terzi affer.	-	-	-	-
		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	1.051	1.005	46	5
		Rimb.spese pie'di lista co.co.co. affer.	6.672	8.354	(1.682)	(20)
		Compensi per lavoro tempor.(compenso)	11.166	8.018	3.148	39
		Compensi revisori professionisti	8.550	8.320	230	3
		Spese postali	26	32	(6)	(19)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2023	2022	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Gestione fotocopiatrici	4.474	5.505	(1.031)	(19)
		Altre spese amministrative	15.355	12.835	2.520	20
		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	42.193	33.336	8.857	27
		Vidimazioni e certificati	310	-	310	-
		Assistenza software	740	44	696	1.582
		Spese generali varie	16.436	13.784	2.652	19
		Ricerca, formazione e addestramento	2.549	1.951	598	31
		Visite mediche periodiche ai dipendenti	-	-	-	-
		Commissioni e spese bancarie	5.621	1.443	4.178	290
		Servizi da Brianzacque	-	-	-	-
		Arrotondamento	-	(1)	1	
		Totale	309.878	238.265	71.613	
8)	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>					
		Canoni locazione immobili deducibili	55.919	61.257	(5.338)	(9)
		Canoni leasing veicoli promiscui dipend.	-	-	-	-
		Spese condominiali e varie ded. immobili di terzi	650	650	-	-
		Spese access.noleg.veic.azien.non strum.	1.907	1.907	-	-
		Totale	58.476	63.814	(5.338)	
a)	<i>Salari e stipendi</i>					
		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	545.908	532.279	13.629	3
		Buoni pasto	13.954	962	12.992	1.351
		Totale	559.862	533.241	26.621	
b)	<i>Oneri sociali</i>					
		Contributi INPS dipendenti ordinari	143.729	143.068	661	-
		Contrib.altri enti previd/ass.dip.ordin.	-	-	-	-
		Premi INAIL	4.081	7.351	(3.270)	(44)
		Arrotondamento	1	-	1	
		Totale	147.811	150.419	(2.608)	
c)	<i>Trattamento di fine rapporto</i>					
		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	41.712	55.325	(13.613)	(25)

Voce	Descrizione	Dettaglio	2023	2022	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	2.770	2.760	10	-
		Totale	44.482	58.085	(13.603)	
e)	<i>Altri costi per il personale</i>					
		Altri costi per il personale dipendente	1.732	8.622	(6.890)	(80)
		Totale	1.732	8.622	(6.890)	
a)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>					
		Amm.to altre spese pluriennali	11.211	11.856	(645)	(5)
		Totale	11.211	11.856	(645)	
b)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>					
		Amm.to ordinario mobili e arredi	11.233	5.585	5.648	101
		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	5.526	5.154	372	7
		Amm.to ordin.telef.mobile totalm.deduc.	318	477	(159)	(33)
		Arrotondamento	(1)	-	(1)	
		Totale	17.076	11.216	5.860	
13)	<i>Altri accantonamenti</i>					
		Accantonamento fondo Lavori Pubblici	20.000	-	20.000	-
		Totale	20.000	-	20.000	
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>					
		Valori bollati	1.626	159	1.467	923
		Diritti camerali	186	179	7	4
		Altre imposte e tasse indirette ded.	-	664	(664)	(100)
		Imposta di registro e concess. govern.	348	-	348	-
		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	274	-	274	-
		Spese, perdite e sopravv.passive inded.	263	59	204	346
		Sanzioni, penalità e multe	489	942	(453)	(48)
		Contributi associativi versati	4.258	4.035	223	6
		Cancelleria varia	1.265	2.497	(1.232)	(49)
		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	5.370	3.273	2.097	64
		Differenza di arrotondamento all' EURO	-	-	-	-
		Tassa di possesso automezzi	-	-	-	-

Voce	Descrizione	Dettaglio	2023	2022	Variaz. assoluta	Variaz. %
		Arrotondamento	1	-	1	
		Totale	14.080	11.808	2.272	
	<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>					
		Interessi attivi su c/c bancari	418.387	42.091	376.296	894
		Totale	418.387	42.091	376.296	
	<i>Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese</i>					
		Inter.pass.di mora pagati (rilev.ROL)	-	360	(360)	(100)
		Totale	-	360	(360)	
	<i>Imposte correnti sul reddito d'esercizio</i>					
		IRES corrente	7.214	4.263	2.951	69
		IRAP corrente	-	-	-	-
		Totale	7.214	4.263	2.951	
21)	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>					
		Conto economico	19.912	10.315	9.597	93
		Totale	19.912	10.315	9.597	

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 o passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo.

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	13	14

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

Nel seguente prospetto sono esposte 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 8.550

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

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

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. La 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 l'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 2023 sono state percepite le seguenti somme come risultano iscritti nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato.

Soggetto pubblico erogante	cod fiscale/p.iva	data incasso	Importo	Causale
Comune di Arcore	988560967	01-feb-23	20.000,00	contributo quota parte per accordo di collaborazione Molgorana occidentale
Comune di Campearada	758300966	06-feb-23	2.000,00	contributo quota parte per accordo di collaborazione Molgorana occidentale
Ministro mobilità sostenibile	97532760580	08-feb-23	4.999.778,20	contributo quota parte per accordo di collaborazione Molgorana occidentale
Comune di Casatenovo	631280138	08-feb-23	5.000,00	contributo quota parte per accordo di collaborazione Molgorana occidentale
Regione Lombardia	80050050154	04-apr-23	77.894,96	D.P.C. LOMBARDIA S.A. O.906-22 /BENEF/OCDPD 906-2022 INT. BRIANZACQUE-1 SALD O DECRETO 3350 DEL 09-03-2023

Regione Lombardia	80050050154	11-apr-23	5.000,00	MAND. N. 14573- 864156 CUP : G33E19000110002
Brianzacque srl	3988240960	04-mag-23	10.000,00	Rimborso per errato versamento Contributo - V
Brianzacque srl	3988240960	08-mag-23	425.000,00	FT 1/001 2023
Regione Lombardia	80050050154	15-mag-23	124.924,83	refacimento impianto acquedotto via Tommaseo saldo 2023
Regione Lombardia	80050050154	15-mag-23	277.776,95	Concorezzo sistemazione idraulica rete zona via f.lli cervi
Regione Lombardia	80050050154	15-mag-23	176.584,00	Bernareggio realizzazione vasca di contenimento acque di scorrimento
Brianzacque srl	3988240960	30-giu-23	399.197,94	rimborso quota parte rata ammortamento mutuo 1° semestre 2023
Brianzacque srl	3988240960	26-set-23	500.000,00	FT 2/001 2023
Regione Lombardia	80050050154	03-ott-23	10.000,00	realizzazione nuovo tratto di scogliera
Regione Lombardia	80050050154	13-nov-23	165.000,00	opere di sbarramento del Bacino Laghettone
Regione Lombardia	80050050154	15-nov-23	222.000,00	realizzazione di condotta di gronda in via Pessina
Regione Lombardia	80050050154	13-nov-23	31.500,00	realizzazione di condotta di gronda in via pessina
Regione Lombardia	80050050154	13-nov-23	180.000,00	interventi di ripristino spondale del Rio Molgorana
Regione Lombardia	80050050154	07-dic-23	1.765.151,35	risanamento strutturale e ripristino della tenuta idraulica dei collettori
Ministro mobilità sostenibile	97532760580	22-dic-23	91.008,27	FSC 2014-2020
Brianzacque srl	3988240960	29-dic-23	396.800,00	FT 3/001 2023
Brianzacque srl	3988240960	22-gen-23	100.000,00	CONTO CIG CUP FT MAIL 21122023, 21-DIC-23

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 19.912 al Fondo per la Realizzazione di Opere Pubbliche, così come previsto dal contratto di servizio.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, 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 31/12/2023 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, 31/03/2024

Per il Consiglio di Amministrazione di ATO - MB

Silverio Clerici, Presidente