

Oggetto: **Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la “ Provincia di Milano”, relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza , l’Azienda Speciale Ufficio d’Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i “Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza”**

Alle ore 11.00 del giorno 18 Marzo 2013 presso la sede della Provincia di Monza e della Brianza, in via Tommaso Grossi 9 – Monza, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per l’Ambito Territoriale Ottimale del Servizio Idrico Integrato e all’appello sono risultati presenti:

| | |
|----------------------------------|----------|
| Fabrizio Sala - Presidente | presente |
| Adriano Poletti – Vicepresidente | presente |
| Giacinto Mariani - Consigliere | presente |
| Andrea Zanone Poma- Consigliere | presente |
| Antonio Colombo - Consigliere | presente |

Assiste alla seduta il Direttore Marco Lacalamita.

Assume la presidenza l’Ass. Fabrizio Sala nella sua qualità di Presidente dell’Ufficio d’Ambito.

Il Presidente riscontrato la presenza del numero legale di componenti, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell’argomento posto all’ordine del giorno.

Il Consiglio di Amministrazione

Visti:

- L’art.30 e 114 del D.lgs. 18.8.2000 n.267 “Testo unico degli Enti Locali”;
- La sezione III Titolo II del d.lgs 3.4.2006 n.152 “Norme in materia ambientale”;
- il capo III della L.R. 12.12.2003, n. 26 (*Disciplina dei servizi locali di interesse economico generale. Norme in materia di gestione dei rifiuti, di energia, di utilizzo del sottosuolo e di risorse idriche*), in base al quale la Regione Lombardia ha stabilito le modalità di organizzazione dell’Ambito territoriale ottimale per il sistema idrico integrato, così come integrato dalla L.R.27.12.2010 n.21;

Richiamati:

- Lo Statuto dell’Ufficio ATO-MB;
- Il decreto del Presidente della Provincia di Monza e Brianza n°20 del 21 novembre 2011 di nomina del Consiglio di Amministrazione dell’azienda speciale per l’Ufficio d’ambito territoriale omogeneo – ATO MB;



Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza, l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

- La nota della Provincia di Milano del 15/03/2013 prot. 352 avente per oggetto: "Comunicazione delle risultanze dello stato attivo-passivo del ramo gestionale ex ATO della Provincia di Milano, rilevato al 31/12/12, con particolare riferimento al sezionamento patrimoniale relativo all'area ora della Provincia di Monza e Brianza ai fini del possibile conferimento di tale sezione all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito Provincia di Monza e Brianza. Trasmissione di bozza di contratto tra la Provincia di Milano, Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza e Gestori dei servizi idrici in Provincia di Monza e Brianza."

Premesso che:

- Con nota della Provincia di Milano del 15/03/2013 prot. 352 sono stati ricevute le **risultanze dello stato attivo-passivo del ramo gestionale ex ATO della Provincia di Milano, rilevato al 31/12/12, con particolare riferimento al sezionamento patrimoniale relativo all'area ora della Provincia di Monza e Brianza ai fini del possibile conferimento di tale sezione all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito Provincia di Monza e Brianza e la bozza di contratto** tra la Provincia di Milano, Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza e Gestori dei servizi idrici in Provincia di Monza e Brianza."
- Che lo stato attivo e passivo del ramo gestionale ex ATO con sezionamento all'area riferita alla provincia di Monza Brianza alla data del 31.12. 2012 secondo quanto predisposto dalla Provincia di Milano porta alle seguenti risultanze:

| Descrizione | MI | MB | Totale |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| ATTIVO | | | |
| Credito ATO Verso Provincia di Milano per incassi tariffa per quote mutuo a riscuotere. | 58.238.165,37 | 18.038.337,54 | 76.276.502,91 |
| Crediti ATO per somme da prelevare su mutuo CDDPP posizione n4492128/00 | 8.969.202,75 | 4.092.607,91 | 13.061.810,66 |
| <i>Totale parziale a rateazione</i> | <i>67.207.368,12</i> | <i>22.130.945,45</i> | <i>89.338.313,57</i> |
| Crediti ATO per somme incassate da Provincia di Milano da Regione Lombardia per finanziamenti AdPQ | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| Crediti accertati ATO verso gestori per tariffa fatturata al 31.12.2011 e risultante non versata | 34.143.963,20 | 12.714.513,54 | 46.858.476,74 |
| Crediti ATO per fatturato 2012 al netto dei versamenti c/mutuo e c/gestione già versati | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.524.059,01 |
| Crediti verso IDRA Patrimonio per finanziamento erogato e non dovuto | 9.465,70 | | 9.465,70 |
| Crediti ATO per finanziamenti Regionali a ricevere | 1.687.549,65 | 707.931,44 | 2.395.481,09 |
| Crediti ATO per impegno di rimborso Gestori di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza, l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

| | | | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| TOTALE ATTIVO PATRIMONIALE (alla Gestione ex Piano Stralcio legge 388/00) | 155.770.075,94 | 54.377.811,21 | 210.147.887,15 |
| PASSIVO | | | |
| Debiti ATO Verso Gestori per finanziamenti dovuti in riferimento SAL pervenuti per opere svolte e non liquidati | 36.122.362,62 | 14.014.726,83 | 50.137.089,45 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali erogati e per opere i corso | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| Debiti ATO per impegno di rimborso a Provincia di Milano di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |
| Debiti ATO Verso gestori per Impegni di Finanziamento su opere di investimento ancora da realizzare di cui a Piano Stralcio | 48.361.132,80 | 23.424.927,82 | 71.786.060,62 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali impegnati ma non ancora erogati | 1.687.549,65 | 707.931,44 | 2.395.481,09 |
| Fondo per Residualità a Debito - Credito dei Gestori d'area a fine opere PS | 24.003.306,25 | 803.858,70 | 24.807.164,95 |
| TOTALE PASSIVO PATRIMONIALE (alla Gestione ex Piano Stralcio legge 388/00) | 155.770.075,94 | 54.377.811,21 | 210.147.887,15 |

- Le Autorità d'Ambito previste dal D.lgs 152/99 per la Regione Lombardia vennero determinate in modalità con deliberazione n. 4476 del 4/5/2001 e n. 4669 del 18/5/2001 ed avevano quale principale impegno gestionale l'attuazione di un programma di interventi urgenti a " stralcio" come indicato dall'art. 141 comma 4 della Legge 388/2000, al fine di adempiere agli obblighi comunitari in materia di fognatura collettamento e depurazione.
- La Conferenza dei Sindaci d'A.T.O. della Provincia di Milano, costituita il 19 novembre 2001, con deliberazione n. 5 approvò l'attività progettuale del "Piano Stralcio" procedendo per competenza alla Stesura del "Piano d'Ambito" documento che recepì l'attività progettuale impostata nel Piano Stralcio. Il documento di pianificazione "Piano d'Ambito della Provincia di Milano" venne approvato dalla Conferenza d'Ambito con deliberazione n.9 del 6 luglio 2005.
- Per favorire l'avvio delle opere d'investimento del Servizio Idrico Integrato e più in particolare quelle relative ai Piani Stralcio la delibera CIPE n. 52/2001 definì la possibilità di un aumento cumulato delle tariffe di fognatura e depurazione nella misura massima del 20% (con limite annuale massimo nella misura del 5%) quale quota di tariffa da fatturarsi in favore delle A.ATO e da destinarsi, sotto forma di contributo in conto capitale, ai soggetti gestori impegnati in opere di investimento da "Piani Stralcio" di cui alla legge 388/2000.
- La conferenza d'Ambito della Provincia di Milano con provvedimenti diversi decise di avvalersi nella determinazione tariffaria di quanto previsto dalla Deliberazione CIPE n. 52/2001 provvedimenti posti in applicazione, anche per le gestioni in economia, dal 1 luglio 2001 sulla quantità d'acqua scaricata in fognatura da parte delle utenze civili ed industriali, secondo le disposizioni della citata Deliberazione e all'art. 15, comma 2, della legge 36/94

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza , l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

- La fatturazione e riscossione di tale quota tariffaria venne attribuita alle Società affidatarie del segmento acquedotto e depurazione del Servizio idrico integrato con impegno sottoscritto, da parte di queste ultime, di una Convenzione (approvata dalla Conferenza d'Ambito con Delibera n. 11/2005) nella quale veniva regolato e garantito il versamento all'Autorità d'Ambito del 97% della quota di tariffa, fatturata dagli erogatori per conto della stessa Autorità, quale ente primo finanziatore dei " Programmi Stralcio" del Piano d'Ambito
- Con successiva delibera di Conferenza d'Ambito n. 7 del 26 settembre 2007 venne definita l'entrata in vigore della Tariffa d'Ambito per la Provincia di Milano da applicarsi alla utenza per gli anni 2007 – 2014, con inserimento, a favore dell'A.ATO, di una quota di aumento tariffario come previsto dalla delibera CIPE n. 52/2001.
Con delibera della Conferenza d'Ambito della Provincia di Milano n. 3 del 28.06.2008 e successivo decreto presidenziale n. 3 del 2008 venne approvata la rimodulazione della tariffa per l'area di Monza e Brianza comprendente la quota di aumento tariffario come previsto dalla delibera CIPE n. 52/2001;
- Con l'entrata in vigore della Tariffa d'Ambito (1 gennaio 2009) e tenuto conto della imminente costituzione della nuova Provincia di Monza Brianza, con Decreto Presidenziale n. 2/2009 vennero approvati i criteri operativi di attribuzione % della tariffa agli operatori per il periodo dal 1 gennaio 2009 al 31 dicembre 2009, con indicazione di attribuzione della % di tariffa ancora spettante all'A.ATO. (Provincia di Milano e di MB) nella misura del 10% dal 1 gennaio al 31 dicembre 2009 e del 20%, in prorogatio da precedente attribuzione, per il periodo dal 1 gennaio al 30 aprile 2010; quali quote di tariffa da destinarsi alla copertura finanziaria residua degli interventi di investimento a suo tempo ammessi nel Piano Stralcio di cui alla L. 388/2000.
- Il decreto presidenziale 2/2009, alle premesse ed all' allegato (A) in particolare, definì anche i criteri di attribuzione di tariffa in relazione ai segmenti di SII ancora gestiti in regime di "non conformità"; con riconoscimento ai gestori del segmento non conforme solo della quota di tariffa ritenuta "base" attribuendo invece ogni aumento, ivi compresi gli aumenti di cui alla delibera CIPE 52/2001, in competenza alla A.ATO della Provincia di Milano, fino al superamento della condizione di irregolarità. L'A.ATO Provincia di Milano in relazione a tale attribuzione di tariffa, avrebbe dovuto all'uopo attivare un fondo vincolato destinato al finanziamento di investimenti destinati ad ottemperare agli obblighi di cui alla Direttiva 91/271/CE;
- Con il Decreto presidenziale n. 3/2010 (Criteri per la definizione e ripartizione della tariffa del Servizio Idrico Integrato anno 2010), con decorrenza dal 1 Maggio 2010 vennero rimodulate le quote % di tariffa spettante ai gestori dei segmenti in regime di conformità con attribuzione all' A. ATO di una quota del 5% della tariffa del Servizio Idrico Integrato nel suo complesso (ivi comprendendo il ramo acquedotto a suo tempo non contemplato dalla Delibera n. 52/01 CIPE), e ciò tenuto conto: dell'ammontare degli investimenti ammessi al finanziamento, dei tempi di realizzazione e dei flussi di cassa necessari alla copertura dei medesimi; ivi compresi gli oneri di rimborso (capitale e interesse) del mutuo contratto dalla Provincia di Milano, per conto dell'ATO, per la copertura finanziaria del piano investimenti in costanza di avvio delle opere;
- Nel Decreto presidenziale n. 3/2010 venne altresì confermato il trattamento di attribuzione delle quote di tariffa ai gestori dei segmenti "non conformi" nei termini del precedente Decreto presidenziale n. 2/2010;

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano ", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza . l' Azienda Speciale Ufficio d' Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i " Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza "

- Con il Parere Vincolante della Conferenza dei Comuni n.3 del 27.12.2012 e con la delibera di CdA dell'ATO-MB n. 6 del 27.12.2012 è stata confermata la tariffa dell'SII 2012 anche per il 2013 nelle more dell'emanazione della nuova tariffa da parte dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas;
- La Provincia di Milano, sentita la Conferenza dei Comuni, considerata l'urgenza e l'importanza della realizzazione delle opere di cui al Piano Stralcio, per garantire il finanziamento delle medesime indi procurare all'ATO la disponibilità di cassa in tempi più rapidi rispetto a quelli ipotizzabili dal flusso di fatturazione, decise di ricorrere all'assunzione (a carico del Bilancio della Provincia di Milano), per conto ATO, di un mutuo ventennale con la Cassa Depositi e Prestiti a scadenza 31/12/2029 posizione n. 4492128/00 per complessivi Euro 43.939.886,5 (in linea capitale) con previsto rimborso in conto capitale ed interessi in conto tariffa da parte dei Gestori del SII (di cui ad atto della Conferenza dei Comuni dell'allora Provincia di Milano n.3/2006);

Tenuto conto di quanto su premesso si rileva che:

- La Provincia di Milano, per disposizioni legislative in materia di Bilancio, si trova nell'impossibilità di far fronte, in un' unica soluzione, al versamento in denaro all'ex-ATO e per continuità alle due conferitarie (Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano e Azienda Speciale della Provincia di Monza e Brianza) il credito risultante allo stato attivo-passivo del ramo medesimo derivante da quote di tariffa di competenza ex-ATO incassate dall'Ente e per importi di mutuo in conto ex ATO ancora da prelevare. Conseguentemente la Provincia di Milano ha proposto un piano per regolare il pagamento di tale postazione di credito del ramo alle due conferitarie ed in particolare all'azienda Speciale Ufficio d'Ambito della provincia di Monza e Brianza per **€22.130.945.45** nei seguenti termini:

| Anno | MI | MB | Totale |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2013 | 13.650.000,00 | 4.385.000,00 | 18.035.000,00 |
| 2014 | 12.769.000,00 | 4.231.000,00 | 17.000.000,00 |
| 2015 | 11.567.000,00 | 3.833.000,00 | 15.400.000,00 |
| 2016 | 11.266.000,00 | 3.733.200,00 | 15.000.000,00 |
| 2017 | 10.516.000,00 | 3.484.000,00 | 14.000.000,00 |
| 2018 | 7.438.568,12 | 2.464.745,45 | 9.903.313,57 |
| Totale | 67.207.368,12 | 22.130.945,45 | 89.338.313,57 |

- Dovrà essere regolato con la provincia di Milano l'accollo tecnico del Debito da parte dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza in relazione al debito residuo su una quota di mutuo contratto presso la CDDPP a scadenza 31.12.2029 volto a finanziare contributi su opere ex Piano Stralcio di cui alla legge 388/00 e precisamente:

| | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Capitale | 29.045.916,85 | 9.999.066,32 | 39.044.983,17 |
| Interessi | 10.449.781,45 | 3.598.086,34 | 14.047.867,79 |
| Totale residuo a impegni | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |
| Attribuzione % | 74,39091 | 25,60909 | 100,00 |

- Dovrà essere a sua volta regolata con i gestori la corrispondente assunzione di Debito di pari importo quali beneficiari del contributo e quale compensazione d'effetto su tariffa per storno di corrispondente importo di contributo in conto capitale su CAPEX a base del calcolo tariffario.

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza, l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

E nei seguenti termini di assegnazione per operatore in funzione dei contributi assegnanti e riferibili ai contributi ed alle opere di cui al decreto 3 del ex ATO e finanziato dal citato mutuo contratto presso al CDDPP

| Operatore | Importo assegnato | % |
|-----------------|----------------------|---------------|
| AEB SpA | 5.434.500,46 | 39,96793 |
| IANOMI SpA | 521.507,91 | 3,83542 |
| IDRA Patrimonio | 6.974.153,64 | 51,29128 |
| ASML | 43.489,13 | 0,31984 |
| CAP Holding | 623.501,51 | 4,58553 |
| Totale | 13.597.152,66 | 100,00 |

- Che la situazione di stato attivo passivo evidenzia titolazioni di impegno di pagamento verso gli operatori del SII per Stati di avanzamento ammessi al finanziamento in riferimento ad opere riconducibili al Piano Stralcio ma non ancora liquidati per il ramo gestionale di riferimento di Monza Brianza ed alla data del 31.12.2012 di € **14.014.726,83**
- Che tale impegno di pagamento si è già ridotto nel corso del mese di gennaio di € 4.385.000,00 con utilizzo del flusso finanziario della prima rata del piano di rimborso proposto all'ex ATO dalla provincia di Milano di cui al punto precedente
- Che pertanto la situazione d'impegno verso gli operatori e per operatore risultata così articolata :

| Operatore titolare del Credito | Dovuto al 31.7 | Dovuto al 31.12 | Liquidato a gennaio | Residuo Dovuto Per SAL pervenuti |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------------|
| AEB SpA | 2.338.085,45 | 2.338.085,45 | 742.898,57 | 1.595.186,88 |
| ALSI SpA | 8.147.600,64 | 8.331.515,95 | 2.588.802,24 | 5.742.713,71 |
| IANOMI SpA | 196.588,69 | 226.721,17 | 62.463,69 | 164.257,48 |
| IDRA Patrimonio SpA | 3.118.404,26 | 3.118.404,26 | 990.835,50 | 2.127.568,76 |
| TOTALE | 13.800.679,04 | 14.014.726,83 | 4.385.000,00 | 9.629.726,83 |

- Che dovranno pertanto essere regolati con i gestori i flussi di pagamento nei termini compatibili al piano di rientro proposto dalla Provincia di Milano;
- Che le risultanze patrimoniali del ramo Gestionale ex ATO ora Provincia di Milano in relazione all'area territoriale ora riconducibile alla Provincia di Monza Brianza (in scorporando verso l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza) alla data del 31 Dicembre 2012 evidenzia, nei termini su precisati, (senza copertura degli oneri di gestione 2012 dell'Azienda Speciale di Monza Brianza) a livello conclusivo e in ipotesi di realizzo di tutte le posizioni attive e passive un Credito in favore dei gestori di € 803.858,70. Con conseguente pareggio tra l'attivo ed il passivo del ramo in conferendo e pertanto senza effetti sul Fondo di dotazione dell'Azienda

Considerato che:

- Il contratto di cui alla bozza "Schema" trasmessa dalla Provincia di Milano ed allegata alla presente deliberazione per costituirne parte integrante (Allegato 1), regola i rapporti di Debito Credito fra le parti :Provincia di Milano – Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza – Operatori del Servizio Idrico Integrato della provincia di Monza Brianza in relazione all'attività resa dall'ex ATO della Provincia di Milano in riferimento all' area territoriale della Provincia di Monza Brianza ;

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza , l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

- La situazione di base al conferimento del ramo e riferita alla data del 31/12/2012 allegata alla presente Deliberazione per costituirne parte integrante (allegato 1) è stata redatta con ricognizioni e verifiche svolte: per la Provincia di Milano dai Settori interessati ed in particolare dalla Direzione di Progetto per l' Ufficio d'Ambito in accordo con l' Azienda Speciale per l'Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e che tale situazione evidenzia al 31.12.2012 un pareggio tra l'attivo ed il passivo del ramo in conferendo e pertanto senza effetti sul capitale di dotazione dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza;
- Lo "Schema di contratto di regolazione rapporti di Debito Credito" per gli operatori SII area Monza e Brianza e con l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza di cui all'allegato 2 è stato condiviso "quale bozza" con gli organi tecnici degli operatori interessati ed in via preliminare "quale bozza" con la Segreteria Tecnica dell'Ambito territoriale Ottimale della Provincia di Milano (tale schema contrattuale dovrà essere sottoposto, prima della sottoscrizione, all'approvazione degli organi decisionali della Provincia di Milano, della Provincia di Monza e Brianza e delle diverse società);
- Devono essere garantiti i flussi finanziari tra la Provincia di Milano e l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza in riferimento ai Crediti ex ATO al fine di consentire a quest'ultima il mantenimento degli impegni assunti dall'Ex ATO (e da questa rilevati per continuità gestionale nei confronti dei Gestori in relazione alla realizzazione del Piano Stralcio);
- Deve essere garantito un corretto e regolare funzionamento del Soggetto Giuridico Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza;
- L'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza acquisirà per atto di conferimento della Provincia di Milano il ramo Gestionale ex ATO riferito all'area territoriale (prima Provincia di Milano) ora riconducibile alla Provincia di Monza Brianza nei termini di Stato Attivo Passivo determinato alla data del 31/12/12. In atto di conferimento sarà prevista "situazione di verifica" in riallineamento dati alla data del conferimento medesimo, la citata situazione verifica dovrà essere redatta, a cura della conferente Provincia di Milano, entro 60 giorni dalla data di decorrenza del conferimento;
- E' importante e necessario addivenire in "tempi brevi" alla sottoscrizione di tali contratti con i Gestori del Servizio Integrato in riferimento ai rapporti di Debito Credito generati dall'attività gestionale dell'ex ATO e successivamente al conferimento con l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza;
- La Provincia di Milano con nota del 15/03/2013 prot. 74640 ha fissato il seguente programma di lavoro:
 - 19 marzo p.v., passaggio in Giunta Provinciale degli argomenti di cui sopra ai fini del successivo inoltro della definitiva approvazione del Consiglio Provinciale;
 - 20 marzo p.v., commissione consiliare in esame delle documentazioni da sottoporre al Consiglio Provinciale;
 - 28 marzo p.v., Consiglio Provinciale;
 - 10 aprile p.v., prevista sottoscrizione dei contratti;
 - 15 aprile p.v., a seguito di recepimento della formalizzazione in accettazione del ramo da parte dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito di Monza e Brianza è previsto l'atto di conferimento della sezione patrimoniale con riferimento ai dati rilevati al 31/12/2012.

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza , l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

Ritenuto di:

1. Di approvare lo "Schema" di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la "Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO in riferimento all'area territoriale di Monza e della Brianza" ed i " Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza (allegato 2 parte integrante al presente atto);
2. Subordinare l'iter del processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO alla formalizzazione del contratto con i Gestori del servizio idrico delle due aree territoriali (Milano e Monza e Brianza) volti a regolare i rapporti di debito credito sia con la ex ATO che più in particolare con la Provincia di Milano.
3. Di approvare il processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO relativa alla sezione territoriale riferita alla provincia di Monza e della Brianza (prima Provincia di Milano) nei termini riferiti allo Stato Attivo Passivo rilevato al 31.12.2012 (allegato 1 parte integrante del presente atto) vincolandone l'esecuzione alla preventiva sottoscrizione del contratto di cui ai punti 1 e 2
4. Subordinare l'iter del processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO all'approvazione da parte della Provincia di Monza e Brianza nelle sedi competenti;
5. Di demandare al direttore generale l'accertamento nei termini di Stato Attivo e Passivo che si determinerà alla data di conferimento attraverso perizia asseverata da perito incaricato in riallineamento valori dal 31.12 2012 alla data di decorrenza del conferimento medesimo.
6. Di demandare altresì al Presidente del Consiglio di Amministrazione, e in caso di impossibilità dello stesso, al direttore generale tutti i successivi adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione inclusa la sottoscrizione dei contratti in nome e per conto dell'Azienda Speciale ATO MB subordinatamente alla firma da parte delle società firmatarie e all'approvazione da parte della Provincia di Monza e Brianza;
7. Di trasmettere la presente delibera alla Provincia di Monza e Brianza e alla Provincia di Milano per gli atti conseguenti;

DELIBERA

1. Di approvare lo "Schema" di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la "Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO in riferimento all'area territoriale di Monza e della Brianza" ed i " Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza (allegato 2 parte integrante al presente atto);
2. Subordinare l'iter del processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO alla formalizzazione del contratto con i Gestori del servizio idrico delle due aree territoriali (Milano e Monza e Brianza) volti a regolare i rapporti di debito credito sia con la ex ATO che più in particolare con la Provincia di Milano;
3. Di approvare il processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO relativa alla sezione territoriale riferita alla provincia di Monza e della Brianza (prima Provincia di Milano) nei termini riferiti allo Stato Attivo Passivo rilevato al 31.12.2012 (allegato 1 parte integrante del presente atto) vincolandone l'esecuzione alla preventiva sottoscrizione del contratto di cui ai punti 1 e 2;
4. Subordinare l'iter del processo di acquisizione del ramo gestionale ex ATO all'approvazione da parte della Provincia di Monza e Brianza nelle sedi competenti;
5. Di demandare al direttore generale l'accertamento nei termini di Stato Attivo e Passivo che si determinerà alla data di conferimento attraverso perizia asseverata da perito incaricato in riallineamento valori dal 31.12 2012 alla data di decorrenza del conferimento medesimo;

Oggetto: Approvazione Schema di contratto per la regolazione dei rapporti di Debito Credito tra la " Provincia di Milano", relativi al ramo gestionale ex ATO area territoriale ora di Monza e della Brianza, l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e della Brianza ed i "Gestori del Servizio Idrico della Provincia di Monza e della Brianza"

6. Di demandare altresì al Presidente del Consiglio di Amministrazione, e in caso di impossibilità dello stesso, al direttore generale tutti i successivi adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione inclusa la sottoscrizione dei contratti in nome e per conto dell'Azienda Speciale ATO MB subordinatamente alla firma da parte delle società firmatarie e all'approvazione da parte della Provincia di Monza e Brianza;
7. Di trasmettere la presente delibera alla Provincia di Monza e Brianza e alla Provincia di Milano per gli atti conseguenti.

Si da atto che la presente delibera viene pubblicata sull'albo informatizzato sul sito internet www.provincia.mb.it/ato.mb


Il direttore ATO MB
(Marco Lacalamita)


Il presidente del CDA
(Fabrizio Sala)

CONTRATTO IN REGOLAZIONE RAPPORTI DI DEBITO CREDITO

TRA

La Provincia di Milano, CF e P.IVA n. 02120090150, con sede legale in Milano, Via Vivaio n. 1, - in qualità di Ente Locale ed al contempo di Ente responsabile dell'ex ATO della Provincia di Milano in forza di Legge 42 del 26.3. e successiva legge regionale n. 21 del 27.12.2010 (in modifica della legge 26/2003), ed infine quale Ente responsabile del Servizio Idrico Integrato del Ambito Territoriale Provincia di Milano rappresentata al presente contratto dal Dott

E

La Provincia di Monza Brianza CF e P.IVA n..... con sede legale in Milano, in Monza - quale Ente responsabile dell' ATO della Provincia di Monza Brianza , in conseguenza di della legge n. 146 del 11.06.2004 ed in forza di Legge 42 del 26.3.2010 e successiva legge regionale n. 21 del 27.12.2010 (in modifica della legge 26/2003), rappresentata dal Dott....

E

L'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito CF.....e P. IVA n..... Istituita dalla Provincia di Monza Brianza con atto n. del.....

E

La Società BRIANZACQUE S.r.L. CF 03988240960 con sede in Monza Viale Enrico Fermi n. 105 quale soggetto interessato alla regolazione dei crediti e debiti di cui al presente contratto e quale Gestore Unitario del SII DELLA Provincia di Monza Brianza, affidatario del Servizio Idrico Integrato per la Provincia di Monza Brianza di cui alla delibera della Conferenza dei Comuni della Provincia di Monza e Brianza n. 1 del 22.12.2011, rappresentata da (legale rappresentante) o dal Sig..... Munito di procura notarile e /o autorizzato dalla Deliberazione del.....

E

le Società:

Alsi Spa C.F. 80050890153 con Sede legale..... rappresenta da (legale rappresentante) o dal Sig..... Munito di procura notarile e /o autorizzato dal Deliberazione del.....

AEB Spa C.F. 02641080961 con Sede legale..... rappresenta da (legale rappresentante) o dal Sig.....Munito di procura notarile e /o autorizzato dal Deliberazione del

IANOMI Spa C.F. 80080370150 con Sede legale..... rappresenta da (legale rappresentante) o dal Sig.....Munito di procura notarile e /o autorizzato dal Deliberazione del

IDRA Patrimonio Spa C.F. 94035220154 con Sede legale..... rappresenta da (legale rappresentante) o dal Sig.....Munito di procura notarile e /o autorizzato dal Deliberazione del

AMIAcqUE Srl rappresenta da (legale rappresentante) o dal Sig.....
Munito di procura notarile e /o autorizzato dal Deliberazione del

che intervengono "direttamente" quali soggetti interessati alla regolazione contrattuale in ragione di loro crediti per sovvenzioni ammesse, dall'ex ATO della Provincia di Milano, per Stati di avanzamento lavori di investimento per infrastrutture idriche riconducibili al Piano Stralcio (di cui alla legge 388/2000) deliberato dalla Conferenza dei Comuni della Provincia di Milano (prima della Costituzione della Nuova Provincia di Monza Brianza). Tali Soggetti giuridici intervengono direttamente all'atto in forza del fatto che non hanno ancora formalizzato il conferimento del loro ramo patrimoniale alla Società BRIANZACQUE S.r.L. quale Gestore Unitario del SII della Provincia di Monza Brianza.

La Società Amiacque S.r.l. interviene quale gestore interambito.

Le parti citate intervengono al presente Contratto in vista della Costituzione della Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano, per scorporo dal Bilancio dell'Ente Provincia di Milano e conferimento del ramo gestionale dell'Ex ATO riferibile all'area della Provincia di Milano.

E più in particolare per la definizione in scorporo della quota parte, del ramo medesimo, riferita all'area della Provincia di Monza Brianza costituitasi con legge n. 146 del 11.06.2004 ramo in competenza giuridica dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza istituita con atto del E con decorrenza dal

Con il presente atto, le parti intendono regolare i rapporti economico-finanziari sorti nell'ambito dell'attività gestionale dell'ex ATO Provincia di Milano e che produrranno effetto in capo all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza dalla data di decorrenza dell'atto di conferimento da parte della Provincia di Milano del ramo gestionale ex ATO riferibile all'area di Monza e Brianza.

Premessa quale parte integrante del presente Contratto

Le Autorità d'Ambito previste dal D.lgs 152/99 per la Regione Lombardia vennero determinate in modalità con deliberazione n. 4476 del 4/5/2001 e n. 4669 del 18/5/2001 ed avevano quale principale impegno gestionale l'attuazione di un programma di interventi urgenti a "stralcio" come indicato dall'art. 141 comma 4 della Legge 388/2000, al fine di adempiere agli obblighi comunitari in materia di fognatura collettamento e depurazione.

La Conferenza dei Sindaci d'A.T.O. della Provincia di Milano, costituita il 19 novembre 2001, con deliberazione n. 5 approvò l'attività progettuale del "Piano Stralcio" procedendo per competenza alla Stesura del "Piano d'Ambito" documento che recepi l'attività progettuale impostata nel Piano Stralcio. Il documento di pianificazione "Piano d'Ambito della Provincia di Milano" venne approvato dalla Conferenza d'Ambito con deliberazione n.9 del 6 luglio 2005.

Per favorire l'avvio delle opere d'investimento del Servizio Idrico Integrato e più in particolare quelle relative ai Piani Stralcio la delibera CIPE n. 52/2001 definì la possibilità di un aumento cumulato delle tariffe di fognatura e depurazione nella misura massima del 20% (con limite annuale massimo nella misura del 5%) quale quota di tariffa da fatturarsi in favore delle A.ATO e da destinarsi , sotto forma di contributo in conto capitale, ai soggetti gestori impegnati in opere di investimento da "Piani Stralcio" di cui alla legge 388/2000.

La conferenza d'Ambito della Provincia di Milano con provvedimenti diversi decise di avvalersi nella determinazione tariffaria di quanto previsto dalla Deliberazione CIPE n. 52/2001 provvedimenti posti in applicazione, anche per le gestioni in economia, dal 1 luglio 2001 sulla quantità d'acqua scaricata in fognatura da parte delle utenze civili ed industriali, secondo le disposizioni della citata Deliberazione e all'art. 15, comma 2, della legge 36/94 .

La fatturazione e riscossione di tale quota tariffaria venne attribuita alle Società affidatarie del segmento acquedotto e depurazione del Servizio idrico integrato con impegno assunto, da parte di queste ultime, mediante sottoscrizione di una Convenzione (approvata dalla Conferenza d'Ambito con Delibera n. 11/2005) nella quale veniva regolato e garantito il versamento all'Autorità d'Ambito del 97% della quota di tariffa, fatturata dagli erogatori per

conto della stessa Autorità, quale ente primo finanziatore dei "Programmi Stralcio" del Piano d'Ambito.

Con successiva delibera di Conferenza d'Ambito n. 7 del 26 settembre 2007 venne definita l'entrata in vigore della Tariffa d'Ambito per la Provincia di Milano da applicarsi alla utenza per gli anni 2007 – 2014, con attribuzione, a favore dell'A.ATO, di una quota di aumento tariffario come previsto dalla delibera CIPE n. 52/2001.

Con delibera della Conferenza d'Ambito della Provincia di Milano n. 3 del 28.06.2008 e successivo decreto presidenziale n. 3 del 2008 venne approvata la rimodulazione della tariffa per l'area di Monza e Brianza comprendente la quota di aumento tariffario come previsto dalla delibera CIPE n. 52/2001;

Con l'entrata in vigore della Tariffa d'Ambito (1 gennaio 2009) e tenuto conto della imminente costituzione della nuova Provincia di Monza Brianza, con Decreto Presidenziale n. 2/2009 vennero approvati i criteri operativi di attribuzione % della tariffa agli operatori per il periodo dal 1 gennaio 2009 al 31 dicembre 2009, con indicazione di attribuzione della % di tariffa ancora spettante all'A.ATO. (Provincia di Milano e di MB) nella misura del 10% dal 1 gennaio al 31 dicembre 2009 e del 20%, in prorogatio da precedente attribuzione, per il periodo dal 1 gennaio al 30 aprile 2010; quali quote di tariffa da destinarsi alla copertura finanziaria residua degli interventi di investimento a suo tempo ammessi nel Piano Stralcio di cui alla L. 388/2000.

Il decreto presidenziale 2/2009, alle premesse ed all'allegato (A) in particolare, definì anche i criteri di attribuzione di tariffa in relazione ai segmenti di SII ancora gestiti in regime di "non conformità"; con riconoscimento ai gestori del segmento non conforme solo della quota di tariffa ritenuta "base" attribuendo invece ogni aumento, ivi compresi gli aumenti di cui alla delibera CIPE 52/2001, in competenza alla A.ATO della Provincia di Milano, fino al superamento della condizione di irregolarità. L'A.ATO Provincia di Milano in relazione a tale attribuzione di tariffa avrebbe dovuto all'uopo attivare un fondo vincolato destinato al finanziamento di investimenti destinati ad ottemperare agli obblighi di cui alla Direttiva 91/271/CE.

Con il Decreto presidenziale n. 3/2010 (Criteri per la definizione e ripartizione della tariffa del Servizio Idrico Integrato anno 2010), con decorrenza dal 1 Maggio 2010 vennero rimodulate le quote % di tariffa spettante ai gestori dei segmenti in regime di conformità con attribuzione all' A. ATO di una quota del 5% della tariffa del Servizio Idrico Integrato nel suo complesso (ivi comprendendo il ramo acquedotto a suo tempo non contemplato dalla Delibera n. 52/01 CIPE), e ***ciò tenuto conto dell'ammontare degli investimenti ammessi al finanziamento, dei tempi di realizzazione e dei flussi di cassa necessari alla copertura dei medesimi ; ivi compresi gli oneri di rimborso (capitale e interesse) del mutuo contratto dalla Provincia di Milano, per conto dell'ATO, per la copertura finanziaria del piano investimenti in costanza di avvio delle opere.***

Nel Decreto presidenziale n. 3/2010 venne altresì confermato il trattamento di attribuzione delle quote di tariffa ai gestori dei segmenti "non conformi" nei termini del precedente Decreto presidenziale n. 2/2010.

Il criterio di attribuzione tariffaria ai gestori di cui al decreto n. 3/2010 rimane in applicazione fino a diverso parere da parte della Conferenza dei Comuni ATO (ora parere obbligatorio e vincolante) e successiva delibera della Provincia di Milano conseguente alla nuova definizione tariffaria di cui alla consultazione pubblica avviata dall'AEEG per l'adozione di provvedimenti tariffari in materia di servizi idrici.

Tenuto conto del contesto normativo ed operativo su richiamato, l'Autorità d'Ambito della Provincia di Milano, con provvedimenti diversi ed in particolare con decreti presidenziali n. 3/2006, n. 05/2007 e n. 07/2007 e n. 04/2009 individuò ammettendo a finanziamento lotti di interventi del Piano Stralcio dei Settori Fognature, Collettamento e Depurazione ed attività collegate per un ammontare complessivo di € 187.439.064,48 con previsione di utilizzo di risorse finanziarie derivate dagli incrementi tariffari previsti dalla Delibera CIPE 52/2001 e successive modifiche tariffarie.

La Provincia di Milano, sentita la Conferenza dei Comuni, considerata l'urgenza e l'importanza della realizzazione delle opere di cui al Piano Stralcio, per garantire il finanziamento delle medesime indi procurare all'ATO la disponibilità di cassa in tempi più rapidi rispetto a quelli

ipotizzabili dal flusso di fatturazione, decise di ricorrere all'assunzione (a carico del Bilancio della Provincia di Milano), **per conto ATO**, di un **mutuo ventennale con la Cassa Depositi e Prestiti a scadenza 31/12/2029 posizione n. 4492128/00 per complessivi Euro 43.939.886,53** (in linea capitale) **con previsto rimborso in conto capitale ed interessi in conto tariffa da parte dei Gestori del Sll.**

Si è verificata, in data 31/7/2012, la copertura finanziaria degli impegni di finanziamento assunti dall'ex ATO in copertura parziale degli oneri di investimento delle importanti opere previste dal *Piano Stralcio*, opere in corso ed in parte interessate al superamento delle criticità che hanno generato l'attivazione della procedura di infrazione comunitaria n. 2009/2034CE; tale accertamento è risultato essere necessario per garantire la possibilità di destinare le economie risultanti allo stato delle opere, allo specifico Piano di realizzazione opere necessarie al definitivo superamento delle criticità di cui alla citata infrazione comunitaria. La copertura Finanziaria risulta garantita ma con il mantenimento del Mutuo ventennale contratto dalla Provincia di Milano per conto ex ATO.

Il Mutuo indicato in linea Capitale di € 43.939.886,53 e per interessi di € 18.841.343,15, oltre interessi di preammortamento per € 527.903,95, risulta alla data del 31/7/2012 nel Bilancio della Provincia di Milano in corso di ammortamento e posto a debito in conto tariffa del ramo gestionale ex ATO, fino al 30/6/2012 nella misura di € 4.038.075,57 per quote di capitale rimborsate e di € 4.561.449,32 per quote di interessi (interessi di preammortamento compresi).

L'attività dell'ex ATO della Provincia di Milano ed gli *interventi del Piano Stralcio furono definiti e finanziati a livello complessivo in relazione alla allora Provincia di Milano con riferimento alla nuova definizione territoriale oggi riferita alle due Province Milano e Monza Brianza.*

Rilevato che la Regione Lombardia, in adempimento alla legge 42 del 26.3.2010 che ha abolito le Autorità d'Ambito per il servizio idrico integrato demandando alle Regioni l'attribuzione delle relative funzioni, con legge n. 21 del 27.12.2010 modificando la legge 26/2003, ha individuato nelle Province e nel Comune di Milano gli enti responsabili degli ATO per il servizio idrico integrato.

Il riformulato art 48 della l.r. 26/2003 ha introdotto altresì l'obbligo per gli Enti responsabili dell'ATO di costituire un Azienda Speciale, ai sensi dell'art. 114 del TU 267/2000, quale ente strumentale per la governance dell'ATO che subentra pertanto in tutti i rapporti in essere delle autorità esistenti.

Il Consiglio Provinciale di Milano, in ottemperanza all'art. 48 della L.R. 26/03 e s.m.i., con Deliberazione n. 33/2012 del 12 Aprile 2012 ha approvato l'avvio del processo di costituzione dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano approvandone lo statuto. La costituzione del nuovo Soggetto Giuridico dovrà derivare dal processo di scorporo del ramo gestionale ex ATO della Provincia di Milano con riferimento all'area territoriale di Milano in conseguenza alla istituzione della Provincia di Monza e Brianza, avvenuta con decorrenza 01 luglio 2009. La sezione patrimoniale del ramo gestionale riferita all'area territoriale ora della Provincia di Monza e Brianza dovrà essere conferita all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito di Monza e Brianza.

A seguito della Deliberazione Consigliare n. 33/2012 si è avviato un ampio processo di analisi in ricognizione delle risultanze economico-finanziarie derivanti dall'attività posta in essere dall'ex ATO e ciò allo scopo di giungere alla determinazione dello STATO ATTIVO e PASSIVO del ramo gestionale, ora risultante quale sezione del Bilancio Provinciale, con specifica individuazione dei rapporti di debito credito, del ramo gestionale medesimo, in riferimento alle due aree territoriali (Provincia di Milano e Provincia di Monza Brianza) alla data del 31/7/2012 e ciò allo scopo di:

- Costituire l'"Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano" per conferimento della porzione di Ramo gestionale ex ATO in riferimento all'area territoriale della Provincia di Milano.
- Procedere con atto di scorporo, della porzione di Ramo gestionale ex ATO in riferimento all'area territoriale della Provincia di Monza Brianza, all'Azienda Speciale per l'Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza

Sintesi delle risultanze del ramo gestionale ex ATO al 31/7/2012

| escrizione | MI | MB | Totale |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Credito ATO Verso Provincia di Milano per incassi tariffa,contributi regionali,per quote mutuo a riscuotere. | 58.188.984,18 | 17.674.854,70 | 75.863.838,88 |
| Crediti ATO per somme da prelevare su mutuo CDDPP posizione n4492128/00 | 8.969.202,75 | 4.092.607,91 | 13.061.810,66 |
| <i>Totale parziale a rateazione</i> | <i>67.158.186,93</i> | <i>21.767.462,61</i> | <i>88.925.649,54</i> |
| Crediti ATO per somme incassate da Provincia di Milano da Regione Lombardia per finanziamenti AdPQ | 5.656.644,53 | 1.495.781,13 | 7.152.425,66 |
| Crediti accertati ATO verso gestori per tariffa fatturata e non versata | 34.193.144,39 | 13.077.996,38 | 47.271.140,77 |
| Crediti ATO per fatturato previsto 2012 | 2.800.000,00 | 1.300.000,00 | 4.100.000,00 |
| Crediti verso IDRA Patrimonio per finanziamento erogato e non dovuto | 9.465,70 | 0 | 9.465,70 |
| Crediti ATO per finanziamenti Regionali a ricevere | 3.395.475,92 | 1.451.527,01 | 4.847.002,93 |
| Crediti ATO per impegno di rimborso Gestori di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 40.717.748,37 | 13.991.860,37 | 54.709.608,74 |
| Debiti ATO Verso Gestori per finanziamenti dovuti in riferimento SAL pervenuti per opere svolte e non liquidati | 27.022.523,82 | 13.800.679,04 | 40.823.202,86 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali erogati e per opere in corso | 5.656.644,43 | 1.495.781,13 | 7.152.425,66 |
| Debiti ATO per impegno di rimborso a Provincia di Milano di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 40.717.748,37 | 13.991.860,37 | 54.709.608,74 |
| Debiti ATO Verso gestori per Impegni di Finanziamento su opere di investimento ancora da realizzare di cui a Piano Stralcio | 57.460.971,60 | 23.638.975,61 | 81.099.947,21 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali impegnati ma non ancora erogati | 3.395.475,92 | 1.451.527,01 | 4.847.002,93 |
| Fondo per Residualità a Debito - Credito dei Gestori d'area a fine opere PS | 19.677.301,60 | -1.294.195,66 | 18.383.105,94 |

Considerata la successiva deliberazione del Consiglio Provinciale n. 107/2012 del 20 Dicembre 2012 con determinazione della data di scorporo del ramo gestionale ex ATO entro il primo trimestre 2013 i dati di **STATO ATTIVO E PASSIVO** del ramo gestionale ex ATO sono stati **rideterminati e riallineati, per competenza, alla data del 31 Dicembre 2012** e risultano così sintetizzati:

| Descrizione | MI | MB | Totale |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Credito ATO Verso Provincia di Milano per incassi tariffa,contributi regionali,per quote mutuo a riscuotere. | 58.238.165,37 | 18.038.337,54 | 76.276.502,91 |
| Crediti ATO per somme da prelevare su mutuo CDDPP posizione n4492128/00 | 8.969.202,75 | 4.092.607,91 | 13.061.810,66 |
| Totale parziale a rateazione | 67.207.368,12 | 22.130.945,45 | 89.338.313,57 |
| Crediti ATO per somme incassate da Provincia di Milano da Regione Lombardia per finanziamenti AdPQ | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| Crediti accertati ATO verso gestori per tariffa fatturata al 31.12.2011 e risultante non versata | 34.143.963,20 | 12.714.513,54 | 46.858.476,74 |
| Crediti ATO per fatturato 2012 al netto dei versamenti c/mutuo e c/gestione già versati | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.524.059,01 |
| Crediti verso IDRA Patrimonio per finanziamento erogato e non dovuto | 9.465,70 | | 9.465,70 |
| Crediti ATO per finanziamenti Regionali a ricevere | 1.687.549,65 | 707.931,44 | 2.395.481,09 |
| Crediti ATO per impegno di rimborso Gestori di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |
| Debiti ATO Verso Gestori per finanziamenti dovuti in riferimento SAL pervenuti per opere svolte e non liquidati | 36.122.362,62 | 14.014.726,83 | 50.137.089,45 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali erogati e per opere i corso | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| Debiti ATO per impegno di rimborso a Provincia di Milano di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |
| Debiti ATO Verso gestori per Impegni di Finanziamento su opere di investimento ancora da realizzare di cui a Piano-Stralcio | 48.361.132,80 | 23.424.927,82 | 71.786.060,62 |
| Debiti ATO per finanziamenti regionali impegnati ma non ancora erogati | 1.687.549,65 | 707.931,44 | 2.395.481,09 |
| Fondo per Residualità a Debito - Credito dei Gestori d'area a fine opere PS | 24.003.306,25 | 803.858,70 | 24.807.164,95 |

Tenuto conto di quanto su premesso si rileva che la Provincia di Milano, per disposizioni legislative in materia di Bilancio, si trova nell'impossibilità di far fronte, in un' unica soluzione, al versamento in denaro all'ex-ATO e successivamente alle due conferitarie (Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano e Azienda Speciale della Provincia di Monza e Brianza) il credito risultante allo stato attivo-passivo del ramo medesimo per quote di tariffa di competenza ex-ATO incassate dall'Ente e per importi di mutuo in conto ex ATO ancora da prelevare. Conseguentemente la Provincia di Milano un piano per regolare il pagamento di tale postazione di credito del ramo alle due conferitarie nei seguenti termini:

| Anno | MI | MB | Totale |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2013 | 13.650.000,00 | 4.385.000,00 | 18.035.000,00 |
| 2014 | 12.769.000,00 | 4.231.000,00 | 17.000.000,00 |
| 2015 | 11.567.000,00 | 3.833.000,00 | 15.400.000,00 |
| 2016 | 11.266.000,00 | 3.733.200,00 | 15.000.000,00 |
| 2017 | 10.516.000,00 | 3.484.000,00 | 14.000.000,00 |
| 2018 | 7.438.568,12 | 2.464.745,45 | 9.903.313,57 |
| Totale | 67.207.368,12 | 22.130.945,45 | 89.338.313,57 |

Al Piano è già stata data esecuzione nel Gennaio 2013 con la liquidazione da Parte della Provincia di Milano alle Società titolari dei contributi in conto capitale su Stati di Avanzamento di opere ammesse in relazione all'area territoriale di Monza Brianza per € **4.385.000,00**.

Si precisa che il presente contratto regola i rapporti di Debito Credito fra le parti in relazione all'attività resa dall'ex ATO della Provincia di Milano in riferimento all' area territoriale della Provincia di Monza Brianza *relativamente alla situazione qui rappresentata al 31/12/2012* (e per quanto ora prevedibile), impegnandosi le parti a verificare congiuntamente lo sviluppo e la compatibilità operativa del presente contratto entro al 31 Dicembre di ogni anno fino alla conclusione delle opere del Piano Stralcio.

Si precisa che l'importo di credito, dell' ex ATO area di Monza e Brianza nei confronti della Provincia di Milano, pari ad € 22.130.945,45 contiene una quota capitale di mutuo, (contratto dalla Provincia di Milano presso la CDDPP per conto ex ATO in riferimento al finanziamento di opere previste al Decreto 3 del Piano Stralcio) non ancora prelevata, pari ad € 4.092.607,91 e relativa ad opere ancora in corso.

In merito alle posizioni debitorie dell'Ex ATO, verso gli operatori, per finanziamenti impegnati in applicazione di legge 388/2000 per Piano Stralcio (in utilizzo di introiti versati e da versare in forza del Delibera CIPE 52/2001 e successive determinazioni tariffarie) in relazione all'area territoriale della Provincia di Monza Brianza, riportate nella tabella sottostante, si precisa il dettaglio del debito ex ATO risultante alla data del 31/7/2012 con riallineamento al 31/12/12 nei confronti degli operatori in relazione a finanziamenti maturati e non versati e quindi a loro credito, con riferimento a stati di avanzamento lavori di investimento delle opere del Piano Stralcio Il Debito per l'area della Provincia di Monza Brianza ammonta complessivamente al 31/12/12 pari ad € 14.014.726,83 e viene e viene riportato in tabella per operatore con precisazione che, nel rispetto del piano di rientro proposto nel mese di gennaio la Provincia di Milano, ha destinato € 4.385.000,00 al ramo gestionale ex ATO area di Monza Brianza per il pagamento di dovuto per contributi ammessi nei termini sotto riportati facendo rilevare un residuo dovuto di € 9.629.726,83 articolato per Ditta nei termini sotto riportati.

| Operatore titolare del Credito | Dovuto al 31.7 | Dovuto al 31.12 | Liquidato a gennaio | Residuo Dovuto Per SAL pervenuti |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------------|
| AEB SpA | 2.338.085,45 | 2.338.085,45 | 742.898,57 | 1.595.186,88 |
| ALSI SpA | 8.147.600,64 | 8.331.515,95 | 2.588.802,24 | 5.742.713,71 |
| IANOMI SpA | 196.588,69 | 226.721,17 | 62.463,69 | 164.257,48 |
| IDRA Patrimonio SpA | 3.118.404,26 | 3.118.404,26 | 990.835,50 | 2.127.568,76 |
| TOTALE | 13.800.679,04 | 14.014.726,83 | 4.385.000,00 | 9.629.726,83 |

Si precisano poi i debiti ex ATO in relazione agli impegni assunti per finanziamenti da erogare in relazione ad opere di investimenti in corso, riconducibili al Piano stralcio ivi comprese le economie in corso di ri-destinazione. A livello complessivo e per operatore in relazione all'area territoriale di Monza Brianza e per dati rilevati al 31/12/12 che risultano riportati alla tabella sottostante nella quale vengono altresì indicati i debiti per opere finanziate dalla Regione Lombardia (gli impegni e i debiti al 31.12.2012 sotto riepilogati per operatore in relazione all'area della Provincia di Monza Brianza vengono presentati anche per decreto e per opera nell'allegato 1.b del presente atto quale parte integrante)

| Operatori assegnatari di finanziamento per opere in corso relative al Piano Stralcio | Importo |
|---|----------------------|
| CAP Holding SpA | 1.008,43 |
| ALSI SpA | 20.633.552,16 |
| IANOMI SpA | 84.271,57 |
| Idra Patrimonio SpA | 74.148,57 |
| Progetto Informare | 300.000,00 |
| Totale Impegni per finanziamento ex Piano Stralcio | 21.092.980,73 |
| Economie rilevate al 31/12/2012 e da desinare | 2.331.947,09 |
| Totale Impegni per finanziamento opere ex Piano Stralcio ed economie nette da destinare | 23.424.927,82 |
| Per opere finanziate da Accordo di Programma Regione Lombardia per erogazioni su opere in corso | 1.829.213,76 |
| Per opere finanziate da Accordo di Programma Regione Lombardia per finanziamenti da erogare | 707.931,44 |

In riferimento alla posizione di debito di ex ATO nei confronti della Provincia di Milano in relazione ad Mutuo contratto da quest'ultima per conto di ex ATO presso la CDDPP con scadenza al 31.12.2029 (allegato 2b) per il finanziamento degli impegni di Piano Stralcio per un totale in quota capitale di € 43.939.886,53 e di interesse per € 18.841.343,15 oltre interesse di preammortamento per € 527.903,95 si presenta schema di ripartizione e situazione di debito residuo al 31/12/2012 in relazione alle due aree territoriali

| | Milano | Monza Brianza | Totale |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Mutuo contratto | 32.687.279,82 | 11.252.606,71 | 43.939.886,53 |
| Interessi | 14.022.711,68 | 4.818.631,47 | 18.841.343,15 |
| Totale Impegni | 46.709.991,50 | 16.071.238,18 | 62.781.229,68 |
| Totale residuo al 31.12.2012 | | | |
| Capitale | 29.045.916,85 | 9.999.066,32 | 39.044.983,17 |
| Interessi | 10.449.781,45 | 3.598.086,34 | 14.047.867,79 |
| Totale residuo a impegni | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |
| Attribuzione % | 74,39091 | 25,60909 | 100,00 |

la Spettanza per l'Area di Monza Brianza in relazione alle opere finanziate è attribuito nella misura del 25,60909 con attribuzione per Ditta in relazione alle opere finanziate dal citato mutuo di cui al decreto n. 03/06 nei termini sotto riportati

| Operatore | Importo assegnato | % |
|-----------------|----------------------|---------------|
| AEB SpA | 4.497.434,52 | 39,96793 |
| IANOMI SpA | 431.584,62 | 3,83542 |
| IDRA Patrimonio | 5.771.606,37 | 51,29128 |
| ASML | 35.990,00 | 0,31984 |
| CAP Holding | 515.991,20 | 4,58553 |
| Totale | 11.252.606,71 | 100,00 |

Il credito residuo vantato dalla Provincia di Milano alla data del 31/12/2012 nei confronti del ramo gestionale ex ATO area di Monza Brianza in relazione al citato mutuo, in corso di ammortamento risulta così articolato per capitali ed interessi:

| descrizione scadenza 31/12/2029 | Importo c/to Cred. Al 31/12/2012 |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Capitale residuo | 9.999.066,32 |
| Interessi residui | 3.597.531,62 |
| Totale | 13.597.152,66 |

Considerato che il Mutuo contratto è stato dedicato specificamente alla copertura finanziaria delle opere di Piano Stralcio riferite al decreto 3/06 in relazione all'area territoriale della Provincia di Milano (area brianzola compresa), tenuto conto dell'attribuzione in funzione delle opere finanziate nei termini di cui al punto precedente, l'impegno di rimborso all'ex ATO e per continuità all'Azienda Speciale, per rate residue di Mutuo CDDPP, per Operatore a livello assoluto e percentuale risulta così distribuito alla data del 31/12/2012.

| Operatore | Importo assegnato | % |
|-----------------|----------------------|---------------|
| AEB SpA | 5.434.500,46 | 39,96793 |
| IANOMI SpA | 521.507,91 | 3,83542 |
| IDRA Patrimonio | 6.974.153,64 | 51,29128 |
| ASML | 43.489,13 | 0,31984 |
| CAP Holding | 623.501,51 | 4,58553 |
| Totale | 13.597.152,66 | 100,00 |

Per quanto si riferisce al credito verso la Provincia di Milano per la sezione riferita alla Provincia di Monza Brianza dell'ex ATO e per continuità dopo il conferimento della Azienda Speciale per l'Ufficio d'Ambito risultante alla data del 31/12/12 pari ad € 22.130.945,45 (in

relazione alle quote di tariffa incassate per conto ex ATO e quote di mutuo assegnato e non ancora prelevato) si rimanda alle considerazioni sopra espresse in merito al piano di rimborso citato in premessa che dovrà consentire un corretto flusso finanziario che permetta all' Azienda Speciale Ufficio d' Ambito della Provincia di Monza Brianza l'assolvimento degli impegni a suo tempo assunti dall'ex ATO della provincia di Milano, in ordine al finanziamento di importanti opere infrastrutturali (ora in area territoriale riferita alla Provincia di Monza Brianza) e in gran parte interessate al superamento delle problematiche connesse alla Procedura di Infrazione Comunitaria 2009/2034CE e riconducibili agli atti di approvazione e finanziamento del Piano Stralcio di cui all'art 141 della legge 388/2000.

I crediti ex ATO verso la Provincia di Milano per Finanziamenti Regionali in relazione all'area territoriale di Monza Brianza, già incassati e non ancora assegnati agli operatori, per mancata maturazione del diritto per stato di avanzamento opere, risultano al 31/12/2012 pari ad € 1.829.213,76.

Il credito nei confronti della Regione per sovvenzioni già assegnate (in riferimento ad AdPQ) in relazione all'area territoriale di Monza e Brianza e non ancora versate alle casse Provinciali risultano alla data del 31/12/2012 pari ad € 707.931,44.

Si precisa infine:

- Che la situazione di base al conferimento del ramo e riferita alla data del 31/12/2012 è stata redatta con ricognizioni e verifiche svolte: per la Provincia di Milano dai Settori interessati ed in particolare dalla Direzione di Progetto per l' Ufficio d'Ambito in accordo con l' Azienda Speciale per l'Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza.
- Che la posizione attiva di credito risultante al 31/12/12 di € **12.714.513,54**, con riferimento a quote di tariffa in competenza ex ATO fatturate dai Gestori , ai sensi della deliberazione CIPE n.52/2001 in competenza al 31.12.2011 tiene conto del pagamento di € **363.482,84** effettuato dalla Società Brianzacque quale quota parte di un importo complessivamente pagato di € 800.000 la differenza è stata così contabilizzata: per € **23.035,00** in conto tariffa a competenza 2012 per rimborso pro quota degli oneri di gestione ed € **413.482,16** per rimborso 2° rata mutuo 2012 per (pari ad **1.616.757,25 x 25,57478** anziché come dovuto **1.616.757,25 x 25,60909%** pari ad € **414.036,88** la differenza di € **554,72** posta al debito residuo verrà richiesta alla maturazione della prossima rata e nei termini di cui al presente contratto).
- Che la posizione attiva di credito risultante al 31/12/12, di € **3.398.054,36** con riferimento a quote di tariffa in competenza ex ATO fatturate dai Gestori, ai sensi della deliberazione CIPE n.52/2001 in competenza dell'esercizio 2012 risulta essere il credito residuo imputabile alla gestione degli impegni conseguenti al finanziamento del Piano Stralcio al netto del pagamento delle spese di gestione riferite all'area territoriale di Milano Ufficio d'Ambito di Milano ed impegno mutuo ex ATO di Milano, nei termini di cui al punto precedente. Detto credito non risulta però decurtato delle spese di gestione 2012 riferite alla Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza e ciò in quanto, a seguito di conferimento di ramo, l'Azienda Speciale provvederà direttamente alle regolazioni contabili di utilizzo di quota parte del credito verso i gestori per fatturato 2012 in conto spese gestione (riducendo di pari importo la disponibilità residua finale in favore dei gestori d'area.
- ***Che le risultanze patrimoniali del ramo Gestionale ex ATO ora Provincia di Milano in relazione all'area territoriale ora riconducibile alla Provincia di Monza Brianza (in scorporando verso l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza) alla data del 31 Dicembre 2012 evidenzia, nei termini su precisati, (senza copertura degli oneri di gestione 2012 dell'Azienda Speciale di Monza Brianza) a livello conclusivo e in ipotesi di realizzo di tutte le posizioni attive e passive un Credito in favore dei gestori di € 803.858,70.***

In riferimento a quanto premesso che costituisce parte integrante del presente atto (compresi allegati di dettaglio citati)

Le Parti

CONCORDEMENTE CONVENGONO

- Sulla garanzia della realizzazione delle importanti opere di Investimento riconducibili al "Piano Stralcio" anche per assicurare il superamento delle problematiche riferite all'avvio della Procedura di Infrazione Comunitaria 2034/2009CE.
- Sulla conseguente esigenza di garantire i flussi finanziari tra la Provincia di Milano e l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza in riferimento ai Crediti ex ATO al fine di consentire a quest'ultima il mantenimento degli impegni assunti dall'Ex ATO (e da questa rilevati per continuità gestionale nei confronti dei Gestori in relazione alla realizzazione del Piano Stralcio)
- Sulla esigenza di corretto e regolare funzionamento del Soggetto Giuridico Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza.

Ed espressamente

STIPULANO

1. Le premesse costituiscono parte integrante del presente contratto;
2. L' Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza acquisirà per atto di conferimento della Provincia di Milano il ramo Gestionale ex ATO riferito all'area territoriale (prima Provincia di Milano) ora riconducibile alla Provincia di Monza Brianza nei termini di Stato Attivo Passivo determinato alla data del 31/12/12. In atto di conferimento sarà prevista "situazione di verifica" in riallineamento dati alla data del conferimento medesimo, la citata *situazione verifica* dovrà essere redatta, a cura della conferente Provincia di Milano, entro 60 giorni dalla data di decorrenza del conferimento.
3. L'Azienda Speciale Ufficio d' Ambito della Provincia di Monza Brianza **accetta la liquidazione del Credito, riferito a quote di tariffa in cassate, in acquisendo nei confronti della Provincia di Milano e risultante al 31.12.2012 pari ad € 22.130.945,45 nei termini del Piano Proposto dalla Provincia di Milano e sotto riportato**

| | |
|---------------|----------------------|
| 2013 | 4.385.000,00 |
| 2014 | 4.231.000,00 |
| 2015 | 3.833.000,00 |
| 2016 | 3.733.200,00 |
| 2017 | 3.484.000,00 |
| 2018 | 2.464.745,45 |
| Totale | 22.130.945,45 |

4. La Provincia di Milano in sede di conferimento di ramo gestionale ex ATO trasferirà in *capo all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza* tutti i rapporti di debito credito riferiti al ramo medesimo ivi comprendendo accordi e contratti in particolare il credito relativo a quote di tariffe incassate con il titolo a pretendere il pagamento del credito, definito in relazione al ramo Ex ATO riferito alla Provincia di Monza Brianza, pari ad € **22.130.945,45** nei termini di rateazione indicati nel piano di rientro citato e su riportato. Piano peraltro già posto in applicazione per il pagamento all'Ex ATO della prima rata nel Gennaio 2013 importo utilizzato per il pagamento del dovuto per contributi su Stati di Avanzamento pervenuti ed ammessi in relazione al Piano Stralcio per € **4.385.000,00**.

Con precisazione di data di pagamento delle quote di rateazione indicate al **24 Gennaio di ogni anno. Detto pagamento dovrà essere giustificato alla Ragioneria della Provincia di Milano in relazione alla natura del credito vantato: finanziamenti derivati da tariffa, finanziamenti derivati da mutuo contratto con CDDPP.**

5. La Provincia di Milano, in relazione ai crediti per Finanziamenti Regionali incassati per l'area territoriale di Monza Brianza e non ancora assegnati agli operatori, per mancata maturazione del diritto, crediti risultanti al 31/12/2012 pari € **1.829.213,76** si impegna a versare l'importo dovuto all'ex ATO e per continuità all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito di Monza Brianza a seguito di dichiarazione formale e documentata, presentata da parte della stessa Azienda Speciale, dell'avvenuta maturazione del diritto alla sovvenzione in capo all'operatore, dichiarazione che farà conseguire all'operatore il diritto al pagamento dell'importo finanziato entro 30 giorni dalla data di dichiarazione. Stesso trattamento avranno i crediti residuali nei confronti della Regione per finanziamenti, assegnati da quest'ultima, e non ancora versati e risultanti alla data del **31/12/2012 pari ad € 707.931,44** che, quando incassati dalla Provincia di Milano e, successivamente alla costituzione dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito, versati all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito medesima dovranno essere corrisposti agli operatori entro 30 giorni dalla formale avvenuta maturazione del diritto alla sovvenzione.
6. La Provincia di Milano in ambito di conferimento del ramo gestionale ex ATO , trasferirà **"pro quota"** per "Accollo Tecnico" ***l'Onere di rimborso delle Rate Mutuo residue, per capitale e interesse: alla costituenda Azienda Speciale Ufficio d' Ambito della Provincia di Milano ed all' Azienda Speciale Ufficio d' Ambito della Provincia di Monza Brianza*** in riferimento al Mutuo Contratto dalla Provincia di Milano per conto ex ATO (con CDDPP Posizione n.4492128/00 contratto per complessive € 43.939.886.,53 a scadenza 31/12/2029) e di interesse per € **18.841.343,15** oltre interesse di preammortamento per € **527.903,95** si presenta schema di ripartizione e situazione di debito residuo al 31/12/2012 in relazione alle due aree territoriali (allegato 2b piano ammortamento)
- L'impegno si articola per area in riferimento alle attribuzioni di spettanza: all'area di Milano 74,39091%, all'area riferita all' Azienda Speciale Ufficio d' Ambito di Monza Brianza 25,69909 % e risultante alla data del 31/12/2012 nei seguenti termini complessivi per area e per capitale ed interesse:

| Descrizione | MI | MB | Totale |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Debiti ATO per impegno di rimborso a Provincia di Milano di rate Mutuo per capitale ed interesse. | 39.495.698,30 | 13.597.152,66 | 53.092.850,96 |

Ed in particolare in riferimento al ramo in conferendo all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza risultante con la seguente specifica per Capitale ed interesse:

| descrizione scadenza 31/12/2029 | Debito Residuo Al 31/12/2012 |
|---------------------------------|------------------------------|
| Capitale residuo | 9.999.066,32 |
| Interessi residui | 3.598.086,34 |
| Totale | 13.597.152,66 |

E riferibile per operatore tenuto conto dei finanziamenti riconducibili ad opere previste al Decreto n. 3 riferito al Piano Stralcio, decreto cui si riferisce la copertura finanziaria con acquisizione di Mutuo da Parte della Provincia di Milano per conto ex ATO nei termini di valore assoluto e percentuale sotto riportato.

| Operatore | Importo assegnato | % |
|-----------------|----------------------|---------------|
| AEB SpA | 5.434.500,46 | 39,96793 |
| IANOMI SpA | 521.507,91 | 3,83542 |
| IDRA Patrimonio | 6.974.153,64 | 51,29128 |
| ASML | 43.489,13 | 0,31984 |
| CAP Holding | 623.501,51 | 4,58553 |
| Totale | 13.597.152,66 | 100,00 |

7. La Provincia di Milano, manterrà la titolazione diretta del Mutuo nei confronti della CCDDPP con impegno di rimborso da parte dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della provincia di Monza Brianza nei termini di debito residuo risultante al 31/12/2012 pari ad € 13.597.152,66); quest'ultima, a sua volta, subentrerà al diritto di credito al rimborso di pari importo, nei confronti del gestore/i di area in conto tariffa in considerazione del fatto, ampiamente illustrato in premessa, che tale mutuo risulta tuttora necessario per la copertura finanziaria degli impegni assunti per finanziamenti in favore dei gestori medesimi per la realizzazione di importanti opere infrastrutturali del SII riconducibili al piano Stralcio.
8. L'azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza a seguito di scorporo di ramo avrà quindi a suo carico e diritto 1) l'impegno di rimborso alla Provincia di Milano "pro-quota" delle rate maturate per capitale ed interesse con termine di versamento fissato alle date " del 20 giugno, 20 Dicembre di ogni anno (a decorrere da 20 Giugno 2013) per l'intero periodo di ammortamento del Mutuo"; 2) il diritto di credito nei confronti dei gestori al rimborso, "pro-quota in conto tariffa delle rate mutuo maturate con termine di versamento fissato per le date del 1 Giugno, 1 Dicembre di ogni anno (a decorrere dal 1 Giugno 2013) per l'intero periodo di ammortamento (scadenza 31/12/2029) del Mutuo medesimo.
9. La Società BRIANZACQUE S.r.l, quale Gestore Unitario e responsabile di fatturazione del SII della Provincia di Monza Brianza **si impegna a nei confronti della Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza** nell'impegno di pagamento dell'importo residuo di quota di Mutuo contratto presso la CDDPP dalla Provincia di Milano in copertura finanziaria della parte di Piano Stralcio della Provincia di Milano, ora riferita alla Provincia di Monza Brianza e da questa in trasferendo pro-quota a carico della Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di MB di cui alle premesse ed in particolare ai punti 6 7 8 in riferimento alla quota di attribuzione all'Area della Provincia di Monza Brianza indicata nella misura del **25,69909 %** con indicazione del termine di pagamento del dovuto in riferimento alle rate annualmente in maturazione rispettivamente al 1 Giugno ed al 1 Dicembre di ciascun anno con decorrenza 1 Giugno 2013 e fino alla scadenza del mutuo fissata al 31.12.2029, impegno di rimborso che alla data del 31/12/2012 risulta essere a livello complessivo per capitale ed interesse di € **13.597.152,66. Il pagamento verrà effettuato da BrianzAcque in utilizzo di quota di tariffa fatturata e riferita ai diversi operatori nei termini percentuali e di valore dettagliatamente precisati al punto 6.**
10. Le Società: AEB SpA – ALSI SpA – IANOMI SpA – IDRA Patrimonio SpA, "quali titolari di credito nei confronti del ramo gestionale ex ATO riferito all'area territoriale ora di Monza Brianza", in relazione a contributi in conto capitale riconosciuti su stati d'avanzamento ammessi e "non saldati" relativi ad opere del Piano Stralcio di cui alla legge 388/00, a suo tempo approvato dall'ATO Provincia di Milano in relazione all'area ora della Provincia di Monza e Brianza e risultanti alla data del 31/12/2012 pari a complessivi € **14.014.726,83** e sotto specificati per operatore ; **accettano** la liquidazione, senza interessi, di tali contributi impegnati da parte dell'ex ATO di Milano ed in continuità per conferimento di ramo verso l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza, tenuto conto del piano indicato dalla Provincia di Milano per il rimborso dei crediti vantati dall'ex ATO Provincia di Milano in relazione all'area territoriale di Monza Brianza e per continuità all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza (e da questa contestualmente accettato) in utilizzo del flusso finanziario derivato dal piano di rimborso medesimo regolato ai punti 3 e 4

| Operatore titolare del Credito | Dovuto al 31.7 | Dovuto al 31.12 | Liquidato a gennaio | Residuo Dovuto Per SAL pervenuti |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------------|
| AEB SpA | 2.338.085,45 | 2.338.085,45 | 742.898,57 | 1.595.186,88 |
| ALSI SpA | 8.147.600,64 | 8.331.515,95 | 2.588.802,24 | 5.742.713,71 |
| IANOMI SpA | 196.588,69 | 226.721,17 | 62.463,69 | 164.257,48 |
| IDRA Patrimonio SpA | 3.118.404,26 | 3.118.404,26 | 990.835,50 | 2.127.568,76 |
| TOTALE | 13.800.679,04 | 14.014.726,83 | 4.385.000,00 | 9.629.726,83 |

11. In merito agli Stati di Avanzamento pervenuti Successivamente al 31/7/2012, tenuto conto di un tempo di istruttoria fissato in 30 giorni, la Provincia di Milano quale Ente responsabile dell'ex ATO e poi per continuità, post scorporo, di ramo l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza, darà notifica all'Operatore Interessato dell'importo ammesso a finanziamento con iscrizione a credito dell'operatore medesimo, il termine pagamento dell'importo è indicato a 90 giorni dalla data di notifica. Resta inteso che il pagamento del credito maturato per SAL avverrà nei limiti del Piano di Rientro di cui al punto 2 ed in oltre relazione all'ulteriore eventuale recupero dei crediti esigibili per quote di tariffa fatturate. Le scadenze dei pagamenti dovranno quindi tenere conto dei termini concordati per il Piano di Rientro.
12. La Società Brianzacque Srl, quale soggetto indicato come gestore unitario del servizio idrico integrato della Provincia di Monza e Brianza ma al contempo operatore anche sull'area territoriale milanese, si impegna a versare al ramo gestionale ex ATO (Area territoriale della Provincia di Milano) e per continuità all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano a versare in conto tariffa (come peraltro previsto in sede di definizione del nuovo profilo tariffario AEEG) quanto dovuto per rimborso pro quota (in funzione dei fatturati consuntivati sull'area milanese) delle spese di funzionamento del ramo gestionale ex ATO area territoriale Milano e dell'Azienda Speciale entro il limite degli importi assumibili nella tariffa del SII e per la parte di competenza; detti oneri per il 2013 sono previsti nella misura di € 1.492.021,18 (al netto dei previsti introiti da attività di concessione) Per gli esercizi successivi l'importo dovuto deriverà dall'importo previsto per l'esercizio precedente con l'indicizzazione ISTAT FOI (ottobre anno precedente – ottobre anno di riferimento). Il pagamento dovrà avvenire per l'esercizio 2013 secondo le seguenti modalità: il 50% del dovuto pro quota al 24 giugno 2014 ed il successivo 50% al 24 dicembre 2014. Per gli esercizi successivi il pagamento dell'importo dovuto, indicizzato e pro quota, dovrà avvenire: il 50% il 20 giugno di ogni anno ed il 50% il 20 dicembre con conguaglio in relazione alla consuntivazione dell'esercizio precedente.
- La determinazione del dovuto percentuale di spettanza della spesa verrà calcolato proporzionalmente con rapporto tra il fatturato di Brianzacque in area milanese rispetto al complessivo fatturato dell'area milanese dell'anno precedente a quello di riferimento con conguaglio all'atto della consuntivazione dell'esercizio medesimo.
- Per il 2012, a livello di acconto, si è fatto riferimento, al fatturato 2011 con determinazione incidenza calcolata dell'1,7% della spesa di gestione previsionale incidenza così calcolata ($\text{€ } 2.930.871 / \text{€ } 172.271.261$) per un dovuto previsionale di euro 23.035,00 già liquidato dalla società nel mese di Dicembre come precisato alle premesse. La definizione del dovuto il conguaglio, sia per il consuntivo speso che per la percentuale di spettanza avverrà in concomitanza al pagamento della seconda rata relativa al 2013, 20 dicembre 2013.
13. La Società BRIANZACQUE Srl, quale soggetto indicato come gestore unitario del servizio idrico integrato della Provincia di Monza e Brianza, si impegna a versare all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza a in conto tariffa (come peraltro previsto in sede di definizione del nuovo profilo tariffario AEEG) quanto dovuto rimborso pro quota (in funzione dei fatturati consuntivati sull'area monzese) delle spese di funzionamento dell'Azienda Speciale entro il limite degli importi assumibili nella tariffa del SII e per la parte di competenza a decorrere dall'esercizio 2012. L'importo dovuto per l'esercizio 2013 deriverà dall'importo previsto per l'esercizio 2013 e per gli anni successivi con l'indicizzazione della spesa prevista per l'anno precedente il in utilizzo di indice ISTAT FOI (ottobre anno precedente – ottobre anno di riferimento). Il pagamento dovrà avvenire per l'esercizio 2013 secondo le seguenti modalità: il 50% del dovuto pro quota al 24 giugno 2014 ed il successivo 50% al 24 dicembre 2014. Per gli esercizi successivi il pagamento dell'importo dovuto, indicizzato e pro quota, dovrà avvenire: il 50% il 20 giugno di ogni anno ed il 50% il 20 dicembre con conguaglio in relazione alla consuntivazione dell'esercizio precedente.

14. La Società AMIACQUE Srl, quale operatore e fatturatore nell'area della provincia di Milano ma anche sull'area territoriale monzese e successivamente per continuità CAP Holding quale soggetto indicato negli indirizzi strategici della Provincia di Milano come futuro Gestore Unitario al termine del processo aggregativo, si impegna a versare all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza, in conto tariffa (come peraltro previsto in sede di definizione del nuovo profilo tariffario AEEG), quanto dovuto per rimborso pro quota (in funzione dei fatturati consuntivati sull'area monzese) delle spese di funzionamento dell'Azienda Speciale entro il limite degli importi assumibili nella tariffa del SII e per la parte di competenza a decorrere dall'esercizio 2012. L'importo dovuto per l'esercizio 2013 deriverà dall'importo previsto per l'esercizio 2013 e per gli anni successivi con l'indicizzazione della spesa prevista per l'anno precedente in utilizzo di indice ISTAT FOI (ottobre anno precedente – ottobre anno di riferimento). Il pagamento dovrà avvenire per l'esercizio 2013 secondo le seguenti modalità: il 50% del dovuto pro quota al 24 giugno 2014 ed il successivo 50% al 24 dicembre 2014. Per gli esercizi successivi il pagamento dell'importo dovuto, indicizzato e pro quota, dovrà avvenire: il 50% il 20 giugno di ogni anno ed il 50% il 20 dicembre con conguaglio in relazione alla consuntivazione dell'esercizio precedente. La determinazione del dovuto percentuale di spettanza della spesa verrà calcolata proporzionalmente con rapporto tra il fatturato interambito di Amiacque in area monzese rispetto al complessivo fatturato dell'area monzese dell'anno precedente a quello di riferimento con conguaglio all'atto della consuntivazione dell'esercizio stesso.
15. La Società BRIANZACQUE Srl quale gestore unitario della Provincia di Monza Brianza si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa, in competenza dell'ex ATO, e dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 7.131.301,83 Di cui, per quanto si riferisce agli esigibili e scaduti pari € 4.674.068,00 con la seguente cadenza di rientro € 1.500.000,00 entro il 30 giugno 2013, e 1.400.000,00 entro il 31 dicembre 2013 € 500.000,00 entro il 30 giugno 2014 e 500.000,00 entro il 31 Dicembre 2014 € 500.000,00 entro il 30 giugno del 2015 ed € 274.068,00 entro il 31 Dicembre 2015. La rateazione viene concessa, in deroga ai termini convenzionali sottoscritti, senza addebiti di interessi e/o sanzioni. **Per il l'esigibile maturato successivamente alla data del 31 Dicembre 2012 La Società Brianzacque Srl si impegna al puntuale pagamento nel rispetto della convenzione sottoscritta con l'Ex ATO della Provincia di Milano**
16. La Società IDRA Patrimonio si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate (né cedute, in sede conferimento ramo gestionale, alla Società BRIANZACQUA Srl) ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 294.010,45.
17. La Società ALSI S.p.A si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 37.455,99
18. La Società AMIACQUE SpA quale soggetto operato e fatturatore anche nell'area della Provincia di Monza e Brianza si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 ad € 7.215.744,22 di cui maturati quali esigibili e scaduti alla data del 31 Dicembre 2012, € 4.015.064,00 con la seguente cadenza di rientro in riferimento ai crediti esigibili:

14. La Società AMIACQUE Srl, quale operatore e fatturatore nell'area della provincia di Milano ma anche sull'area territoriale monzese e successivamente per continuità CAP Holding "se gestore Unitario della Provincia di Milano al termine del processo aggregativo", si impegna a versare all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza e Brianza, in conto tariffa (come peraltro previsto in sede di definizione del nuovo profilo tariffario AEEG), quanto dovuto per rimborso pro quota (in funzione dei fatturati consuntivati sull'area monzese) delle spese di funzionamento dell'Azienda Speciale entro il limite degli importi assumibili nella tariffa del SII e per la parte di competenza a decorrere dall'esercizio 2012. L'importo dovuto per l'esercizio 2013 deriverà dall'importo previsto per l'esercizio 2013 e per gli anni successivi con l'indicizzazione della spesa prevista per l'anno precedente in utilizzo di indice ISTAT FOI (ottobre anno precedente - ottobre anno di riferimento). Il pagamento dovrà avvenire per l'esercizio 2013 secondo le seguenti modalità: il 50% del dovuto pro quota al 24 giugno 2014 ed il successivo 50% al 24 dicembre 2014. Per gli esercizi successivi il pagamento dell'importo dovuto, indicizzato e pro quota, dovrà avvenire: il 50% il 20 giugno di ogni anno ed il 50% il 20 dicembre con conguaglio in relazione alla consuntivazione dell'esercizio precedente. La determinazione del dovuto percentuale di spettanza della spesa verrà calcolato proporzionalmente con rapporto tra il fatturato interambito di Amiacque in area monzese rispetto al complessivo fatturato dell'area monzese dell'anno precedente a quello di riferimento con conguaglio all'atto della consuntivazione dell'esercizio stesso.
15. La Società BRIANZACQUE Srl quale gestore unitario della Provincia di Monza Brianza si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa, in competenza dell'ex ATO, e dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 7.131.301,83 Di cui per quanto si riferisce agli esigibili e scaduti pari € 4.674.068,00 con la seguente cadenza di rientro € 1.500.000,00 entro il 30 giugno 2013, e 1.400.000,00 entro il 31 dicembre 2013 € 500.000,00 entro il 30 giugno 2014 e 500.000,00 entro il 31 Dicembre 2014 € 500.000,00 entro il 30 giugno del 2015 ed € 274.068,00 entro il 31 Dicembre 2015. La rateazione viene concessa, in deroga ai termini convenzionali sottoscritti, senza addebiti di interessi e/o sanzioni. **Per l'esigibile maturato successivamente alla data del 31 Dicembre 2012 La Società AMIACQUE si impegna al puntuale pagamento nel rispetto della convenzione sottoscritta con l'Ex ATO della Provincia di Milano**
16. La Società IDRA Patrimonio si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate (né cedute, in sede conferimento ramo gestionale, alla Società BRIANZACQUA Srl) ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 294.010,45.
17. La Società ALSI S.pA si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate maturate e non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 37.455,99
18. La Società AMIACQUE SpA quale soggetto operato e fatturatore anche nell'area della Provincia di Milano si impegna ad operare in supporto all'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza per il corretto mantenimento dei flussi finanziari necessari per l'assolvimento degli impegni di finanziamento delle opere di cui al Piano Stralcio con il puntuale versamento delle quote di tariffa in competenza dell'ex ATO dalla stessa fatturate non ancora liquidate ed ammontanti alla data del 31/12/2012 ad € 7.215.744,22 di cui maturati quali esigibili e scaduti alla data del 31 Dicembre 2012, € 4.115.064,00 con la seguente cadenza di rientro in riferimento ai crediti esigibili:

€ 1.500.000,00 entro il 20 giugno 2013; € 1.400.000,= entro il 31 Dicembre 2013; € 500.000,00 entro il 30 Giugno 2014; € 500.000,00 entro il 31 Dicembre 2014 € 115.064,00 entro il 30 Giugno 2015. La rateazione viene concessa, in deroga ai termini convenzionali sottoscritti, senza addebiti di interessi e/o sanzioni. **Per il l'esigibile maturato successivamente alla data del 31 Dicembre 2012 La Società AMIACQUE si impegna al puntuale pagamento nel rispetto della convenzione sottoscritta con l'Ex ATO della Provincia di Milano**

19. La Provincia di Milano e per continuità l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza si impegnano, ad utilizzare l'incassato per versamenti da parte dei Gestori dei crediti da tariffa per la liquidazione dei crediti per contributi in conto capitale maturati per Stati d'Avanzamento presentati ed ammessi al finanziamento ma non ancora erogati ai beneficiari (e ciò in aggiunta a quanto previsto al Piano di cui al punto 2
20. La Provincia di Milano quale Ente Responsabile del Ex ATO e per continuità l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Monza Brianza, *a conclusione delle attività riferite al Piano Stralcio*, in impegna a restituire pro- quota agli operatori operanti nella Provincia di Monza Brianza , (in conto finanziamento residuale per opere da individuare quali ammissibili e comprese nel futuro Piano d'Ambito) l'eventuale differenza positiva di disponibilità finanziaria risultante, dopo il completo pagamento di tutti i debiti e l'incasso di tutti i crediti, di riferimento alle attività di finanziamento del citato Piano Stralcio ed a esso riconducibile (per riutilizzo economie). Differenza risultante al 31/12/2012 in riferimento all'area di Milano quale disponibilità a credito di **€ 803.858,70**
21. L' ex ATO ora ramo gestionale della Provincia di Milano e per continuità l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano si impegnano a consegnare all'Azienda Speciale Ufficio d' Ambito di Monza Brianza tutti gli elaborati tecnici cartacei ed i files riferiti alle opere ed ai conseguenti impegni di Piano Stralcio riferiti all'area territoriale ora di Monza Brianza.
22. L' ex ATO ora ramo gestionale della Provincia di Milano e per continuità l'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano si impegnano a dare notizia formale alla Regione Lombardia dell'avvenuto scorporo di ramo ai fini del recupero delle somme assegnate e di spettanza in relazione all' Accordo di Programma e risultanti alla data del 31/12/2012 pari ad € 707.931,44 al netto delle economie non ancora assegnate.
23. - A pena di nullità, qualunque altra modifica al presente contratto dovrà essere inderogabilmente apportata con atto scritto, sottoscritto dalle parti firmatarie
24. Per ogni controversia derivante dal presente contratto è competente esclusivamente il Foro di Milano

BOZZA



**STATO ATTIVO e PASSIVO del ramo gestionale ex A.ATO della
Provincia di Milano (in conferendo all'Azienda Speciale "Ufficio
d'Ambito della Provincia di Milano" e di spettanza dell'A.ATO della
Provincia di Monza e Brianza) alla data del 31.12.2012.**

Allegato B alla proposta di deliberazione per costituirne parte integrante:

- B.1 Stato Attivo e Passivo al 31.12.2012;
- B.2 Sintesi di credito da tariffa incassato da incassare al 31.12.2012;
- B.3 Dettaglio di calcolo del credito residuo A.ATO (differenza incassato - pagamenti) al 31.12.2012;
- B.4 Sintesi crediti verso gestori Area Milano al 31.12.2012;
- B.5 Sintesi crediti verso gestori Area Monza e Brianza al 31.12.2012.
- B. 6 Specifiche di evoluzione dei crediti al 31.12.2012

A. ATO PROVINCIA DI MI STATO ATTIVO E PASSIVO AL 31 Dicembre 2012

| Descrizione voci | 31-dic | 31-dic | 31-dic |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | MI | MB | TOTALE |
| Attivo Ramo da scorporare | | | |
| Crediti Immobilizzati nei confronti della provincia di Milano per somme incassate su tariffa | 58.238.165,37 | 18.038.337,54 | 76.276.502,91 |
| Crediti Immobilizzati nei confronti della provincia di Milano per somme incassate su mutuo C.DD.PP | 8.969.202,75 | 4.092.607,91 | 13.061.810,66 |
| Crediti Immobilizzati nei confronti della provincia di Milano per somme incassate da Regione Lombardia su A.d.g. | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| TOTALE CREDITI IMMOBILIZZATI per Patto di Stabilità C/to Provincia di Milano | 73.307.394,44 | 23.960.159,21 | 97.267.553,65 |
| Crediti (accertati alla data) da riscuotere dagli erogatori per tariffe fatturate e non versate maturate al 31/12/2011 residui non accertati | 33.589.385,92 | 12.714.513,54 | 46.303.899,46 |
| Credito Vs IDRA per finanziamento non dovuto | 9.465,70 | | 9.465,70 |
| Crediti per Residui già accertati | 554.577,28 | | 554.577,28 |
| Previsti crediti da riscuotere dagli operatori per fatturato in competenza A.Ato dal 1-1 al 31 Dicembre al netto di quanto versato per quota mutuo e spese c.to Piano Stralcio | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.524.059,01 |
| Credito per finanziamenti da riscuotere da Regione Lombardia per opere da accordo di Programma | 1.626.011,19 | 707.931,44 | 2.333.942,63 |
| Crediti per finanziamenti da riscuote da Regione Lombardia per Case dell'Acqua | 61.538,46 | | 61.538,46 |
| Credito per rimborso mutuo assunto con CDDPP. Senza al momento un chiaro impegno di rimborso da parte dei gestori che diano titolo ad iscrizione del credito in linea capitale | 29.045.916,85 | 9.999.066,32 | 39.044.983,17 |
| Credito per rimborso per mutuo assunto con CDDPP. Senza al momento un chiaro impegno di rimborso da parte dei gestori che diano titolo ad iscrizione del credito in linea interessi | 10.449.781,45 | 3.598.086,34 | 14.047.867,79 |
| Totale Partite non gestione a Piano Stralcio | 155.770.075,94 | 54.377.811,22 | 210.147.887,15 |
| Beni ad inventario ed autovettura | 17.064,35 | | 17.064,35 |
| 301302000 Cred. da Gestori per tariffa c.to res spese gest. 12 | 116.709,53 | | 116.709,53 |
| 301302000 Cred. da Gestori per tariffa c.to res spese gest. 11 | 195.257,39 | | 195.257,39 |
| 205101100 Cred da Comuni per spese di Gest. Al netto F.Sv | 20.405,17 | | 20.405,17 |
| 205101100 Cred da Comuni per spese di Gest. Res 2011 | 63.385,85 | | 63.385,85 |
| Cassa per gestione res 2012 | 667.766,36 | | 667.766,36 |
| Cassa per Capitale di Dotazione al netto dei beni | 459.117,69 | | 459.117,69 |
| Credito da gestori MB per spese gestione | | | 0,00 |
| Totale gestione Corrente | 1.539.706,34 | | 1.539.706,34 |
| Totale Partite non gestione | | | |
| Totale ATTIVO al 31/12/2012 con i dati accertati | 157.309.782,28 | 54.377.811,22 | 211.687.593,49 |
| Passivo | | | |
| Debiti maturati al 31/7 per opere già realizzate e quindi con anticipo finanziario degli operatori per SAL, presentati controllati e non liquidati (più volte sollecitati) | 36.122.362,62 | 14.014.726,83 | 50.137.089,45 |
| Debiti Verso Operatori per somme erogate da regione Lombardia da Edg | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 |
| Debiti verso Operatori per finanziamenti da Regione Lombardia su finanziamenti da accordo di Programma | 1.626.011,19 | 707.931,44 | 2.333.942,63 |
| Debito verso Operatori per finanziamenti da Regione Lombardia per realizzazione Case dell'Acqua | 61.538,46 | 0,00 | 61.538,46 |
| Debito residuo per mutuo assunto con CDDPP. Senza al momento un chiaro impegno di rimborso da parte dei gestori che diano titolo ad iscrizione del credito in linea capitale | 29.045.916,85 | 9.999.066,32 | 39.044.983,17 |
| Debito residuo per mutuo assunto con CDDPP. Senza al momento un chiaro impegno di rimborso da parte dei gestori che diano titolo ad iscrizione del credito in linea interessi | 10.449.781,45 | 3.598.086,34 | 14.047.867,79 |
| Debiti Vs Provincia per rimborso quote capitale c/mutuo | | | |
| Debiti Vs Provincia per pagamento c/mutuo | | | |
| Debiti per impegni assunti (c/ Incassi) assunti nei confronti degli operatori per opere già deliberate ed in corso di realizzazione (opere in gran parte interessate dalla procedura di infrazione) | 48.361.137,80 | 23.424.927,82 | 71.786.065,62 |
| Totale Partite non gestione Piano Stralcio | 131.766.769,69 | 53.573.952,51 | 185.340.722,20 |
| Totale Debito / Credito Vs. gestori di fine gestione per Piano Stralcio | 24.003.306,25 | 803.838,70 | 24.807.144,95 |
| Deb. ATO Monza a storno Cred. già iscritti per spese di gestione | | | 0,00 |
| 177502600 Debito Vs. Gestori per storno oneri istruttori | 87.731,50 | | 87.731,50 |
| 177100500 debiti residui per spese personale. 2012 | 33.326,34 | | 33.326,34 |
| 177100600 debiti residui per oneri previdenziali e assist. 2012 | 8.100,00 | | 8.100,00 |
| 177700200 debiti per residuo fondo IRAP 2012 | 7.408,81 | | 7.408,81 |
| 177200400 debiti per residui per acquisto beni d'uso 2012 | 2.199,45 | | 2.199,45 |
| 177303100 debiti per residui su spese per prestazioni 2012 | 333.603,05 | | 333.603,05 |
| 177502400 debiti per rimborso oneri istruttori ad utenti | 54.156,40 | | 54.156,40 |
| 277502500 debiti per residui su acquisto beni strumentali | 2.793,38 | | 2.793,38 |
| Debiti residui ai diversi capitoli a c/to acconto gestori | 255.156,96 | | 255.156,96 |
| 177100500 Debiti residui 2011 per spese di personale | 12.663,92 | | 12.663,92 |
| 177303100 Debiti residui 2011 per spese di prestazioni | 12.100,00 | | 12.100,00 |
| Debito verso Provincia MI per rimborso spese di gestione 2011 c/to Gestori | 195.257,39 | | 195.257,39 |
| Debito verso Provincia MI per rimborso spese di gestione 2011 c/to Comuni | 59.027,10 | | 59.027,10 |
| Capitale di Dotazione | 476.182,04 | | 476.182,04 |
| Totale gestione Corrente | 1.539.706,34 | 0,00 | 1.539.706,34 |
| Totale PASSIVO al 31/12/2012 | 157.309.782,28 | 54.377.811,22 | 211.687.593,49 |
| Quadratura | | | |
| Credito per diff. in copertura opere | 30.400.570,75 | 3.006.119,09 | 33.406.689,84 |
| Anticipo di rimb mutuo c/ capitale | -3.003.961,01 | -1.034.114,56 | -4.038.075,57 |
| Anticipo per anticipo interessi c/ mutuo | -3.393.303,49 | -1.168.145,83 | -4.561.449,32 |
| | 24.003.306,25 | 803.838,70 | 24.807.144,95 |
| Situazione al 31 Luglio | 19.677.301,60 | -1.294.195,66 | 18.383.105,94 |
| Variazione per maggior tariffa 2012 | -4.326.004,65 | -2.098.054,36 | -6.424.059,01 |

Sintesi al 31/12/2012
Stato attivo e Passivo)

(all. n. 1 alio

Sintesi di Credito da tariffa incassata da Incassare

| descrizione | Sintesi Mutuo residuo | | |
|---|-----------------------|---------------|----------------|
| | MI | MB | TOTALE |
| incassi da Tariffa Al 31 Luglio | 82.112.057,50 | 33.069.420,58 | 115.181.478,08 |
| incassi da tariffa succ per Piano stralcio | 49.181,19 | 363.482,84 | 412.664,03 |
| Totale incassato al 31.12 per PS | 82.161.238,69 | 33.432.903,42 | 115.594.142,11 |
| incassi per compensazione | 3.929.189,93 | | 3.929.189,93 |
| Totale Incassato per PS | 86.090.428,62 | 33.432.903,42 | 119.523.332,04 |
| Da incassare per Crediti accertati e non risultanti a residui conto P. Stralcio | 34.143.963,20 | 12.714.513,54 | 46.858.476,74 |
| Crediti per fatturato competenza 2012 | 9.827.942,07 | 3.834.571,52 | 13.662.513,59 |
| Crediti su fatt. gestori MI per spese gestione 2011 | -195.257,39 | | -195.257,39 |
| Crediti su fatt. gestori MI per spese gestione residuo 2012 | -116.709,53 | | -116.709,53 |
| Recupero tariffa per rimborso oneri istruttori | 87.731,50 | | 87.731,50 |
| Crediti per conto Ato Monza spese di funzionamento | | | 0,00 |
| Totale versato per spese di funzion. | -1.274.426,91 | -23.035,00 | -1.297.461,91 |
| Versato da tariffa per Mutuo 2° rata 2012 | -1.203.275,09 | -413.482,16 | -1.616.757,25 |
| Da incassare per Crediti previsti competenza dal 1.1 al 31-7 | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.524.059,01 |

Totale Previsto da tariffa Per PS

| | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|
| | 127.360.396,47 | 49.545.471,32 | 176.905.867,79 |
|--|----------------|---------------|----------------|

| descrizione | Sintesi Eseguito da Eseguire | | |
|--|------------------------------|---------------|----------------|
| | MI | MB | TOTALE |
| Mutuo Assunto | 32.687.279,82 | 11.252.606,71 | 43.939.886,53 |
| Totale a copertura impegni | 160.047.676,29 | 60.798.078,03 | 220.845.754,32 |
| Situazione 31 Luglio | 155.721.671,64 | 58.700.033,67 | 214.421.695,31 |
| Variazione per tariffa netto 2012 | -4.326.004,65 | -2.098.054,36 | -6.424.059,01 |
| Impegni per opere per spese di progettazione per finanz. Opere di Adppq per progetto informale per opere piano stralcio da decreti | 1.121.586,77 | 577.787,12 | 1.699.373,89 |
| Totale impegni per opere | 4.820.579,32 | 1.246.567,17 | 6.067.146,49 |
| Riattribuzione Opera | 5.185.765,00 | -5.185.765,00 | |
| Totale impegni riassetati | 129.647.105,54 | 57.791.958,94 | 187.439.064,48 |
| Impegno per rimborso mutuo | 32.687.279,82 | 11.252.606,71 | 43.939.886,53 |
| Impegno per interessi | 14.408.958,46 | 4.960.288,64 | 19.369.247,10 |
| Totale impegni per opere e Mutuo | 176.743.343,82 | 74.004.854,29 | 250.748.198,11 |
| Totale a copertura impegni | 160.047.676,29 | 60.798.078,03 | 220.845.754,32 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Differenza da coprire a cura dei gestori | 16.695.667,53 | 13.206.776,26 | 29.902.443,79 |
| Con copertura integrale del mutuo | 47.096.238,28 | 16.212.895,35 | 63.309.133,63 |
| Differenza a favore dei gestori | 30.400.570,75 | 3.006.119,09 | 33.406.689,84 |

Sintesi al 31/12/2012

(all. n. 2 allo Stato attivo e Passivo)

DETTAGLIO DI CALCOLO DEL CREDITO RESIDUO A.ATO (Differenza incassato - Pagamenti)

| descrizione | MI | MB | TOTALE | descrizione | MI | MB | TOTALE |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Pagamenti da tariffa per piano stralcio | 15.081.323,98 | 11.367.951,20 | 26.449.275,18 | Incessi da Tariffa | 82.161.238,69 | 33.432.903,42 | 115.594.142,11 |
| Pagamenti da tariffa per spese di progettazione | 1.121.586,31 | 577.787,12 | 1.699.373,43 | <i>Incassato per compensazione</i> | 3.929.189,93 | | 3.929.189,93 |
| Pagamenti da tariffa per Apdp | 1.313.432,83 | 1.246.567,17 | 2.560.000,00 | Totale incassi da tariffa | 86.090.428,62 | 33.432.903,42 | 119.523.332,04 |
| Totale pagato da tariffa | 17.516.343,12 | 13.192.305,49 | 30.708.648,61 | Totale pagato da tariffa | 17.516.343,12 | 13.192.305,49 | 30.708.648,61 |
| | | | | Credito Da Idra Patrimonio SpA per rimborso finanziamento non dovuto | -9.465,70 | | -9.465,70 |
| | 1.121.586,77 | | | Residuo da cassa Prov per opere | 64.635.429,87 | 20.240.597,93 | 84.876.027,80 |
| | | | | Pagato per Rimborso Capitale | 3.003.961,01 | 1.034.114,56 | 4.038.075,57 |
| | | | | Mutuo | | | 0,00 |
| | | | | 2° rata 2012 quota cap | | | |
| | | | | Pagato per Rimborso Interesse | 3.393.303,49 | 1.168.145,83 | 4.561.449,32 |
| | | | | Mutuo | | | 0,00 |
| | | | | 2° rata 2012 quota int | | | |
| Pagato per compensazione | 3.929.189,93 | | 3.929.189,93 | | | | |
| | | | | <i>Residuo da cassa Prov debito verso A.ATO per tariffa incassata e non spesa</i> | 58.238.165,37 | 18.038.337,54 | 76.276.502,91 |
| Variazioni Finanziamenti ADPQ per quote incassate e non versate al 31 luglio | 5.656.644,53 | 1.495.781,13 | 7.152.425,66 | Variazioni Finanziamenti ADPQ per quote da incassare | | | 5.009.054,10 |
| Incassati dal 31/7 al 31/12/12 | 1.463.028,03 | 636.971,97 | 2.100.000,00 | al 31 luglio al lordo Economie | | | -223.594,63 |
| Vers. ai Gestori dal 31/7 al 31/12 | -1.019.646,24 | -303.539,34 | -1.323.185,58 | Economie da ridestinare | | | 4.785.459,47 |
| Situazione al 31 Dicembre 2012 | 6.100.026,32 | 1.829.213,76 | 7.929.240,08 | al 31 luglio al netto economie | 3.333.937,46 | 1.451.527,01 | -351.516,84 |
| | | | | Economie generate nel periodo | | | -2.100.000,00 |
| | | | | Pagamenti regionali | | | |
| | | | | Situazione al 31 Dicembre al netto delle economie | 1.626.011,19 | 707.931,44 | 2.333.942,63 |

| CREDITI Vs. GESTORI AREA MI | Fatturato da versare al 31/07/2012 | pagato succ. al 31/07/2012 | residuo crediti al 31/12/2011 fatturato al 31/12/2011 | fatturato civili consuntivo | fatturato civili stima | fatturato totale civili | fatturato industriale consumativo | fatturato industriale stima | fatturato industriale totale | fatturato 2012 | totale crediti al 31/12/2012 | fatturato ns previsione |
|---|------------------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|
| ARRETRATI CAP | 23.713.285,60 | 2.477.702,00 | 21.235.584,60 | 7.721.130,01 | 625.429,60 | 8.346.559,61 | 281.391,02 | 242.620,95 | 524.011,87 | 8.870.571,48 | 30.106.156,08 | 8.613.563,06 |
| ASAM (Migiana) | | | | | | | | | | | | |
| ARSA (Lugnano) | 2.493.231,05 | | 2.493.231,05 | | | | | | | | 2.493.231,05 | |
| ASPI (Colograte) | | | | | | | | | | | | |
| CEA-Corona Energia Ambiente | | | | | | | | | | | | |
| GENA | 132.776,74 | | 132.776,74 | | | | | | | | 132.776,74 | |
| MEF S.p.A. | | | | | | | | | | | | |
| Bussate | | | | | | | | | | | | |
| Sesto Garofa | | | | | | | | | | | | |
| Campagnolo | | | | | | | | | | | | |
| Cassino | 50.232,70 | 10.077,57 | 20.155,13 | | | | | | | | 20.155,13 | |
| Quintini Perno | | | | | | | | | | | | |
| Coasta | | | | | | | | | | | | |
| Comitato D'Adda | | | | | | | | | | | | |
| Chuggiono | | | | | | | | | | | | |
| Genesio | | | | | | | | | | | | |
| Coopertola | | | | | | | | | | | | |
| Gravato | 89.425,00 | 35.863,89 | 53.561,11 | 12.106,00 | 24.210,00 | 36.316,00 | | | | 36.316,00 | 69.677,11 | 30.374,51 |
| Locate (Milzi) | | | | | | | | | | | | |
| Magenta | | | | | | | | | | | | |
| Novate | | | | | | | | | | | | |
| San Felice (S. Felice) | 7.279,84 | 3.239,73 | 4.040,21 | | | | | | | | 4.040,21 | |
| San Vittore Olona | | | | | | | | | | | | |
| Sestini (Magenta) | 7.844,05 | | 7.844,05 | | | | | | | | 7.844,05 | |
| Tribiano | | | | | | | | | | | | |
| Villa Comale | | | | | | | | | | | | |
| ENT. ITAL GAS (ora Acqua Pubblica) | 312.490,24 | | 312.490,24 | 33.879,80 | 28.999,81 | 62.869,61 | | | | | 375.159,85 | 59.105,43 |
| AGESP | | | | 69.278,41 | | 69.278,41 | | | | | 69.278,41 | 19.543,03 |
| AMALIA | 1.251.987,90 | | 1.251.987,90 | 219.014,36 | | 219.014,36 | | | | | 1.471.002,26 | 242.032,91 |
| ARRETRATI CO.PAR. (GAS) | | | | 31.816,15 | | 31.816,15 | | | | | 31.816,15 | 17.631,11 |
| ASGA Giugliano | 381.204,02 | | 381.204,02 | | | | | | | | 381.204,02 | 48.099,87 |
| CO.GE SER. | 1.529.354,02 | | 1.529.354,02 | 302.992,96 | | 302.992,96 | | | | | 1.529.354,02 | |
| ELIC per Comune di Corsico | 2.107.243,43 | | 2.107.243,43 | | | | | | | | 2.410.236,39 | 140.583,79 |
| SNICOMI | | | | | | | | | | | | |
| ITAM | | | | | | | | | | | | |
| ITAM | | | | | | | | | | | | |
| Idra s.r.l. | 206.943,05 | | 206.943,05 | | | | | | | | 266.945,05 | |
| Idra s.p.a. | 302.893,15 | | 302.893,15 | 158.932,00 | | 158.932,00 | | | | | 627.966,25 | |
| Idra s.p.a. | | | | 8.548.949,69 | 678.628,41 | 9.227.579,10 | 357.742,12 | 242.429,13 | 600.362,97 | 9.827.942,07 | 40.026.842,77 | 9.168.864,71 |
| Totale | 32.725.783,89 | 2.526.683,19 | 30.198.900,70 | 8.548.949,69 | 678.628,41 | 9.227.579,10 | 357.742,12 | 242.429,13 | 600.362,97 | 9.827.942,07 | 40.026.842,77 | 9.168.864,71 |
| Crediti residui per rateazioni in corso | | | | | | | | | | | | |
| EMACA | 1.367.360,50 | | | | | | | | | | 1.367.360,50 | |
| INEA | 100.000,00 | | | | | | | | | | 100.000,00 | |
| TOTALE CREDITI CORRENTI + | | | | | | | | | | 4.010,19 | | |
| RESIDUI MILANO | 34.193.144,39 | | | | | | | | | | 41.494.203,27 | |

var.

| CREDITI VERSO GESTORI / AREA | Fatturato da versare | pagato succ.at 31/07/2012 | residuo crediti al 31/12/2012 su fatturato al 31/12/2011 | fatturato civili consuntivo | fatturato civili stima | fatturato totale civili | fatturato industriali consuntivo | fatturato industriali stima | fatturato industriali totale | fatturato 2012 | totale cre 31/12/12 |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|--|-----------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|---------------------|
| MONZA BRIANZA | | | | | | | | | | | |
| AES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AGAM | 120.817,57 | 120.817,57 | 120.817,57 | - | - | - | - | - | - | - | 120,1 |
| ALSI | 37.455,99 | 37.455,99 | 37.455,99 | - | - | - | - | - | - | - | 37,1 |
| Aspibar (Piemonte) | - | - | - | 156.464,34 | - | 156.464,34 | - | - | - | 156.464,34 | 156,1 |
| ASML | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ASPES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SIB | 1.156.773,50 | - | 1.156.773,50 | - | - | - | - | - | - | - | 1.156,1 |
| GEA di Seregno | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gestione Servizi Desio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Media Servizi Pubblici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MRT Muggio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Milano Arco | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Idra s.r.l. | 294.010,45 | 800.000,00 | 294.010,45 | 2.034.861,00 | - | 2.034.861,00 | 279.747,10 | - | 279.747,10 | 2.314.608,10 | 294,1 |
| Brianzaque | 5.616.693,73 | - | 4.816.693,73 | - | - | - | - | - | - | - | 7.131,1 |
| Brosco | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Carate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dasio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lissone | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Macherio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Muggio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Andre | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Amiache/CAP | 5.852.245,14 | - | 5.852.245,14 | 1.194.074,28 | 144.808,60 | 1.338.882,88 | 12.388,11 | 12.228,09 | 24.616,20 | 1.363.499,08 | 7.215,1 |
| SINOMI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale | 13.077.996,38 | 800.000,00 | 12.277.996,38 | 3.385.399,62 | 144.808,60 | 3.530.208,22 | 292.135,21 | 12.228,09 | 304.363,30 | 3.834.571,52 | 16.112,1 |

SPECIFICHE DI EVOLUZIONE CREDITI AL 31 Dicembre 2012

| Specifiche di evoluzione per quadratura | Evoluzione Crediti Vers 1 | | | TOT |
|---|---------------------------|----------------------|-----|----------------------|
| | MI | MB | TOT | |
| | 33.638.567,11 | 13.077.996,38 | | 46.716.563,49 |
| | 554.577,28 | | | 554.577,28 |
| | 34.193.144,39 | 13.077.996,38 | | 47.271.140,77 |
| | 2.800.000,00 | 1.300.000,00 | | 4.100.000,00 |
| | 36.993.144,39 | 14.377.996,38 | | 51.371.140,77 |
| Su crediti al 31.12.2011 | -49.181,19 | -363.482,84 | | -412.664,03 |
| Su crediti competenza 2012 | -2.789.668,92 | -436.517,16 | | -3.202.596,36 |
| Recupero spese di gestione | 87.731,50 | | | 87.731,50 |
| | 2.751.118,61 | 800.000,00 | | 3.527.528,89 |
| Saldo Crediti al 31.12.2011 | 34.143.963,20 | 12.714.513,54 | | 46.858.476,74 |
| Fatturato competenza 2012 | 9.831.952,26 | 3.834.571,52 | | 13.666.523,78 |
| Pagato c/ 2012 | -2.701.937,42 | -436.517,16 | | -3.138.454,58 |
| | 2.800.000,00 | 1.300.000,00 | | 4.100.000,00 |
| | 4.330.014,84 | 2.098.054,36 | | 6.428.069,20 |
| Variazione Crediti su 2012 | | | | |
| TOTALE CREDITI DA PIANO | | | | |
| STRALCIO | 41.273.978,04 | 16.112.567,90 | | 57.386.545,94 |

| Evoluzione Crediti Vers 2 in raccordo crediti Stato Attivo e Passivo | MI | | TOT |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | MI | MB | |
| | 33.638.567,11 | 13.077.996,38 | 46.716.563,49 |
| | 554.577,28 | | 554.577,28 |
| | 34.193.144,39 | 13.077.996,38 | 47.271.140,77 |
| | 2.800.000,00 | 1.300.000,00 | 4.100.000,00 |
| | 36.993.144,39 | 14.377.996,38 | 51.371.140,77 |
| | 49.181,19 | 363.482,84 | 412.664,03 |
| | 34.143.963,20 | 12.714.513,54 | 46.858.476,74 |
| | 9.827.942,07 | 3.834.571,52 | 13.666.523,78 |
| | 2.701.937,42 | 436.517,16 | 3.138.454,58 |
| | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.528.069,20 |
| | 41.269.967,85 | 16.112.567,90 | 57.386.545,94 |

| Specifiche di evoluzione per quadratura | Evoluzione Crediti Vers 1 | | | TOT |
|---|---------------------------|---------------------|-----|---------------------|
| | MI | MB | TOT | |
| | 33.638.567,11 | 13.077.996,38 | | 46.716.563,49 |
| | 49.181,19 | 363.482,84 | | 412.664,03 |
| | 33.589.385,92 | 12.714.513,54 | | 46.303.899,46 |
| Fatturato 2012 | 9.831.952,26 | 3.834.571,52 | | 13.666.523,78 |
| Pagato per Mutuo | 1.203.275,09 | 413.482,16 | | 1.616.757,25 |
| Pagato Spese Gestione | 1.274.426,91 | 23.035,00 | | 1.297.461,91 |
| Residuo Spese Gestione 2011 | 195.257,39 | | | 195.257,39 |
| Residuo Spese Gestione 2012 | 116.709,53 | | | 116.709,53 |
| Recupero spese gestione Mi | 87.731,50 | | | 87.731,50 |
| | 7.130.014,84 | 3.398.054,36 | | 10.528.069,20 |
| Già appostati | 2.800.000,00 | -1.300.000,00 | | 4.100.000,00 |
| Maggior Residuo crediti da tariffa x PS 2012 | 4.330.014,84 | 2.098.054,36 | | 6.428.069,20 |

| Quadratura Crediti in raccordo crediti Stato Attivo e Passivo | MI | | TOT |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | MI | MB | |
| | 33.589.385,92 | 12.714.513,54 | 46.303.899,46 |
| | 7.126.004,65 | 3.398.054,36 | 10.524.059,01 |
| | 554.577,28 | | 554.577,28 |
| | 41.269.967,85 | 16.112.567,90 | 57.382.535,75 |
| | 195.257,39 | | 195.257,39 |
| | 116.709,53 | | 116.709,53 |
| | -87.731,50 | | -87.731,50 |
| | 41.494.203,27 | 16.112.567,90 | 57.606.771,17 |