



***RELAZIONE
SULLA GESTIONE
DELLE ATTIVITA'
2009***

FONDAZIONE IDRA
SEDE LEGALE IN VIMERCATE (MI) – VIA MAZZINI N° 41
FONDO DI DOTAZIONE = 60000 €

Egr. Referenti del Fondatore Promotore, Idra Patrimonio,

si porta all'attenzione la presente relazione in merito alle attività svolte dalla Fondazione Idra nel corso del 2009 e in programma per il 2010.

Condizioni operative e sviluppo dell'Ente

Fondazione Idra, costituita nel febbraio 2006, per volontà del socio fondatore Idra Patrimonio, società privata a capitale pubblico il cui fine sociale è quello di gestire il ciclo integrato dell'acqua, a cui si aggiunge la progettazione, la costruzione e la gestione di impianti di collettamento, trattamento e depurazione delle acque reflue, prosegue il suo obiettivo di diventare un luogo di sollecitazione per le politiche del territorio, esplicando le sue attività nei diversi ambiti: locali, regionali, nazionali ed internazionali.

Tra le sue attività vi sono state azioni atte: al miglioramento della sostenibilità ambientale e sociale nello sviluppo del patrimonio idrico, alla trasparenza nei processi decisionali con effetti ambientali, all'approccio preventivo e di mercato sulle politiche ambientali, alla regolazione dei servizi di pubblica utilità.

Strumenti e risorse

Nel tempo l'organico della Fondazione Idra ha subito alcune modificazioni, in quanto la referente per la segreteria tecnico amministrativa – staff della Presidenza, in comando presso la società Idra Srl è stata richiamata a svolgere le proprie funzioni presso la Società stessa.

Sono ad oggi operative due collaborazioni a tempo pieno, con compiti sia tecnici che amministrativi, che contribuiscono allo sviluppo delle strategie principali e alla gestione delle attività della Fondazione.

Per il 2010 verrà individuata una figura con il ruolo di Responsabile della Fondazione Idra, al fine di incrementare attività e strategie sul territorio e per il futuro.

Attività e progetti svolti nel 2009

1. **Bando Fondazione Idra 2008:** a fronte della pubblicazione del terzo Bando per l'erogazione di € 40.000 per progetti compatibili con gli scopi statuari e la mission della Fondazione, sono stati implementati da parte dei soggetti vincitori 4 progetti, sviluppati da Università degli Studi di Milano Dip. Chimica Fisica ed Elettrochimica, Istituto Scolastico Maria Immacolata di Gorgonzola, Legambiente e Pime Onlus
2. **PUGSS 2009 :** Con La legge regionale n.12 del 2005 "Legge del Governo del Territorio" il PUGSS viene inserito come parte integrante del Piano dei Servizi, tale da comprendere un quadro conoscitivo dei sottosistemi presenti, fornendo informazioni sulle caratteristiche e sulla tipologia dei servizi forniti, delle ubicazioni topografiche e spaziali delle reti e delle strade riportate su cartografie e su supporto informatico sempre aggiornato e inserito nel SIT comunale.

Fondazione IDRA ha voluto cogliere questa occasione già dal 2007 per promuoversi come soggetto realizzatore del Piano Urbano Generale dei Servizi nel Sottosuolo.

Per l'anno 2009 sono stati consegnati i Pugss di 5 comuni e sono in elaborazione quasi finale altri 2 Pugss.

3. **Il progetto "GIANO":** Il "Progetto Giano" nasce nel luglio del 2008 con lo scopo di creare un Sistema Informativo Territoriale (SIT) unico fra le società patrimoniali della Brianza operanti nel Servizio Idrico Integrato. Il progetto, già in fase di sviluppo fra Idra Patrimonio S.p.a., Alsi S.p.a. e AEB Seregno ASML Lissone e GSD Desio, mira alla creazione di un unico archivio on line condivisibile e interfacciabile con il soggetto erogatore Brianzacque, al fine di garantire la completa disponibilità dei dati ai soggetti operanti nel servizio idrico integrato. La creazione del geodatabase garantirà ai soggetti un facile accesso ai dati, con modalità, tempi e costi razionalizzati, oltre ad un archivio elettronico preciso, attendibile e costantemente aggiornato. Fondazione Idra insieme a Idra Patrimonio, A.L.S.I , AEB, A&T, Abitat ha partecipato nella diverse fasi, alcune già terminate, altre ancora in corso:

- FASE 1 (completata): I dati delle reti vengono forniti dalle società patrimoniali secondo un modello dati minimale concordato; I dati vengono resi visibili sul WEBGIS all'indirizzo www.progettogiano.it .
- FASE 2 (completata): I dati delle reti vengono forniti dalle società patrimoniali secondo un modello dati "allineato" per quanto possibile alle SPECIFICHE REGIONALI D.g.r. 21 novembre 2007.
- FASE 3 (in corso): Condivisione ed integrazione dati tra patrimoniali e BA, e interoperabilità con software e sistemi amministrativo-tecnici

- FASE 4 (in corso): Implementazione di architetture tecnologiche evolute per la condivisione dei dati

4. **Progetto “Acqua in brocca” – Bando Cariplo:** Fondazione Idra nel 2008 ha partecipato al Bando Cariplo sull'educazione ambientale, con il progetto “Acqua in Brocca” ottenendo il contributo di € 60.000: obiettivo di questo progetto è quello di educare i cittadini ad un utilizzo ecocompatibile dell'acqua potabile al fine di ridurre i consumi eccessivi e gli sprechi. Il progetto è stato sviluppato nei 5 comuni in cui Idra Patrimonio detiene le reti acquedottistiche (Agrate Brianza, Pessano con Bornago, Gessate, Gorgonzola e Vimercate).

Il progetto è stato realizzato in collaborazione con l'Università di Milano Bicocca - Dipartimento di biotecnologie (ZooPlantLab), Legambiente e Cooperativa Gaia Ecoservizi. Il progetto si è concluso ad Agosto 2009 e si è svolto in modo dinamico con un'ottima collaborazione tra i soggetti promotori, portando ad un buon successo espresso dall'adesione sia della cittadinanza sia delle scuole che sono rimaste positivamente colpite dalle iniziative proposte.

Nel 2009 Fondazione Cariplo ha già elargito € 36.500, mentre i restanti € 23.500 verranno elargiti nel 2010.

5. **Sviluppo del Progetto Sbottigliamoci - Potenziamento della casa dell'acqua di Piazza Marconi:** nell'anno 2009, in seguito alla grande affluenza di cittadini presso l'erogatore dell'acqua di Piazza Marconi a Vimercate, attività iniziata nell'ambito del progetto “Sbottigliamoci” finanziato dalla Provincia di Milano nel 2008, e in seguito al riscontro del gradimento del servizio, Fondazione Idra, in accordo con il Comune di Vimercate, ha deciso di potenziare il servizio di fornitura di acqua naturale e gasata acquistando un nuovo erogatore che possa garantire una maggior capacità di erogazione giornaliera, una minor incidenza di guasti e interruzioni del servizio.

Il costo del nuovo erogatore è stato di 7500 euro e il costo di gestione annuo previsto è di 5200 euro. La convenzione stipulata tra la Fondazione e il Comune di Vimercate stabilisce che l'investimento iniziale dell'acquisto dell'erogatore ricade sulla fondazione mentre l'aspetto economico della gestione del suddetto è a carico del Comune, che probabilmente deciderà di mettere a pagamento il servizio di erogazione dell'acqua gasata per recuperare tali spese.

Attività in corso di studio e sviluppo per il 2010

Sono state programmate alcune attività per l'anno 2010 e già in corso di sviluppo:

1. **PUGSS:** vista la Normativa regionale che ha posticipato a marzo 2011 la scadenza per la presentazione del PUGSS per i comuni, per il 2010 sono già previsti gli incarichi per 5 comuni e la conclusione dei 3 PUGSS già iniziati e alcuni quasi conclusi nel 2009.

2. **Convegno di aggiornamento per gli Enti Locali** : verrà organizzato un convegno sui temi del Decreto Legislativo 150/2009 ovvero “Riforma Brunetta”, con l’obiettivo di approfondire gli obblighi relativi alla valutazione delle performance e le opportunità di miglioramento derivanti dalla riforma.
3. **Bando di erogazione contributi**: anche per il 2009 è stato previsto il bando di erogazione dei contributi con le modalità che verranno deliberate nel corso dell’anno, con la possibilità di suddividere i contributi concessi a seconda della tipologia delle domande pervenute, ovvero considerando i progetti di ricerca e i progetti atti alla Valorizzazione del territorio, relativamente al tema idrico, così come proposto per l’anno passato.
4. **Progetto Patto dei Sindaci**: per l’anno 2010 Fondazione Idra vuole proporsi ai comuni come coordinatore e supervisore delle attività legate alla firma del “Patto dei Sindaci”, redazione del PAES, partecipazione a Bandi per ottenere finanziamenti europei e non, organizzazione di momenti di formazione professionale sul tema, organizzazione di eventi di sensibilizzazione. Come primo passo proporrà ai comuni soci la firma del “Patto dei Sindaci “ che ha come fine il raggiungimento, attraverso politiche locali, degli obiettivi previsti della cosiddetta Direttiva europea 20-20-20.
5. **Organizzazione di una mostra in collaborazione con il MUST di Vimercate**: verrà realizzata in collaborazione con il comune di Vimercate, il Must e con il supporto di alcuni Partner attivi sul territorio del Vimeratese e che operano nel settore del ciclo dell’acqua, una mostra fotografica il cui obiettivo è quello di raccontare il territorio del Vimeratese, partendo dall’acqua: *“Vimercate: la città passata, presente e...la città futura raccontata attraverso i corsi delle sue acque”*.
6. **Partecipazione al Bando Cariplo 2010 “Educare alla Sostenibilità”**: a fronte della soddisfacente collaborazione con i Partner del progetto “Acqua in brocca”, si parteciperà al bando Cariplo “Educare alla Sostenibilità” con un progetto il cui fine sarà “ la valorizzazione e il recupero e riutilizzo della frazione umida e degli scarti verdi attraverso produzione e utilizzo di compost con finalità di ridurre inquinanti derivati da concimi di sintesi e liquami (in particolare nitrati e nitriti) in falda, nel reticolo idrico e in carico al depuratore”. Per questo progetto oltre ai Partner già presenti nel progetto “Acqua in Brocca” si intende coinvolgere nuovi Partner quali il CIC (Consorzio Italiano Compostatori), il gruppo di ricerca GRISS dell’Università degli Studi di Milano Bicocca del dipartimento di Scienze dell’Ambiente e del Territorio (Disat) e il CSS (Coordinamento Sviluppo Sostenibile). Il progetto sarà rivolto a quei comuni di Idra interessati dal passaggio della Pedemontana e ad altri comuni del Vimeratese e a realtà produttive del settore agricolo, interessati ad adottare comportamenti virtuosi nell’utilizzo del compost nelle

azioni di compensazione per la Pedemontana, nella manutenzione del verde e nella produzione.

7. **Bando 2009 Fondazione Cariplo “Tutelare e valorizzare la biodiversità”:** Fondazione Idra parteciperà ad un progetto promosso dal Parco Adda Nord, il cui fine è verificare il reale stato di conservazione e di distribuzione di alcuni habitat, specie vegetali e animali, ritenuti prioritari, predisponendo linee guida di supporto per le scelte gestionali e concretizzando interventi di miglioramento ambientale, conservazione in situ ed ex situ di specie vegetali, contrastando la diffusione di specie animali e vegetali alloctone ed esotiche.
Fondazione Idra parteciperà attivamente nella quarta azione che si occupa della conservazione delle zone umide e della fitodiversità acquatica nel SIC Oasi Le Foppe di Trezzo sull'Adda con il compito di realizzare un Web Gis. Il progetto avrà uno sviluppo temporale di tre anni.
8. **Erogatore Polifunzionale Vimercate:** Fondazione Idra insieme al Comune di Vimercate promuoverà un progetto per la realizzazione e il posizionamento di un Erogatore Polifunzionale, in cui oltre all'erogazione gratuita dell'acqua di rete, verrà distribuita a pagamento acqua di rete addizionata con CO₂, sacchetti per la raccolta differenziata, detersivi alla spina. Il progetto è in fase di sviluppo.
9. **Realizzazione della Casa dell'acqua per il Comune di Gorgonzola:** A seguito dello sviluppo dei progetti Sbottigliamoci e Acqua in Brocca in collaborazione con l'amministrazione comunale del Comune di Gorgonzola, Fondazione Idra in collaborazione con Idra Patrimonio sta realizzando una Casa dell'acqua, che sarà posizionata in Piazzale Europa. La casa dell'acqua erogherà acqua naturale, naturale refrigerata e gasata refrigerata attraverso 2 postazioni di erogazione, una delle quali fruibile anche da persone disabili, attingendo per lo scopo dalla rete acquedottistica comunale. La casa dell'acqua è predisposta per il suo funzionamento di un sistema a pagamento, tramite gettoniera e chiavetta, che permetterà di coprire i costi di gestione.

Il Presidente
Del Consiglio di Amministrazione
Enrico Brambilla

Bilancio al 31.12.2009

(valori in Euro)

| <i>stato patrimoniale attivo</i> | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I <i>Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e ampliamento | 1.307 | 2.615 |
| 2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità | 0 | 0 |
| 3) Diritti brevetto industr., opere ingegno | 3.722 | 1.528 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 0 |
| 7) Altre | 0 | 0 |
| | <u>5.029</u> | <u>4.143</u> |
| II <i>Materiali</i> | | |
| 1) Terreni | 0 | 0 |
| Fabbricati industriali | 0 | 0 |
| 2) Impianti e macchinario | 0 | 0 |
| 3) Mobili e attrezzature | 15.718 | 3.290 |
| 4) Attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| | <u>15.718</u> | <u>3.290</u> |
| III <i>Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | 0 | 0 |
| 2) Crediti a medio e lungo termine | | |
| Depositi cauzionali in c/numerario | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| - oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totale immobilizzazioni | 20.747 | 7.433 |
| C) Attivo circolante | | |
| I <i>Rimanenze</i> | | |
| 1) materie prime, sussid. e di consumo | 0 | 0 |
| 2) acconti | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| II <i>Crediti</i> | | |
| 1) Verso clienti | | |
| - entro dodici mesi | 19.000 | 28.000 |

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 2) Verso Società controllate | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| -oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| 4) Verso Enti pubblici di riferimento | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| -oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| 4 bis) Crediti Tributari | | |
| - entro dodici mesi | 18.881 | 24.319 |
| -oltre dodici mesi | | |
| 4 ter) Imposte anticipate | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| -oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| 5) Verso altri | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| - oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| | 37.881 | 52.319 |
| <i>stato patrimoniale attivo</i> | <i>31.12.2009</i> | <i>31.12.2008</i> |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 5) Altri titoli | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| IV Disponibilità liquide | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 162.963 | 161.017 |
| 3) Denaro e valori in cassa | 189 | 494 |
| | 163.152 | 161.511 |
| <i>Totale attivo circolante</i> | <i>201.033</i> | <i>213.830</i> |
| D) Ratei e risconti | | |
| - Ratei attivi | 29.644 | 75.144 |
| - Risconti attivi | 0 | 0 |
| | 29.644 | 75.144 |
| <i>Totale ratei e risconti</i> | <i>29.644</i> | <i>75.144</i> |
| <i>TOTALE ATTIVO</i> | <i>251.425</i> | <i>296.407</i> |

| <i>stato patrimoniale passivo</i> | <i>31.12.2009</i> | <i>31.12.2008</i> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I Capitale sociale | 60.000 | 60.000 |
| IV Riserva legale | 0 | 0 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| VII <i>Altre riserve</i> | | |
| - contributi in conto capitale | 0 | 0 |
| - riserva trasformazione Dlg.vo 267/00 | 0 | 0 |
| - adeguamento impianti | 0 | 0 |
| - apporto da fusione | 0 | 0 |
| - riserva straordinaria | 0 | 0 |
| VIII <i>Utile (perdita) dell'esercizio prec.</i> | 49.152 | 44.847 |
| IX <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i> | 8.414 | 4.304 |
| <i>Totale patrimonio netto</i> | 117.565 | 109.151 |
| B) Fondo rischi ed oneri | | |
| 2) Fondi per imposte anche differite | 0 | 0 |
| 3) Altri | | |
| - Fondo per progetti in corso | 111.491 | 146.745 |
| - Fondo accordi bonari | 0 | 0 |
| - Fondo cause in corso | 0 | 0 |
| | 111.491 | 146.745 |
| <i>Totale fondo rischi</i> | 111.491 | 146.745 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| <i>Totale trattamento di fine rapporto</i> | 0 | 0 |
| D) Debiti | | |
| 4) Debiti verso banche | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| - oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 5) Debiti verso Enti pubblici di riferimento | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| - oltre dodici mesi | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 6) Anticipi da cliente | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 7) Debiti verso fornitori | | |
| - entro dodici mesi | 13.519 | 26.692 |
| | 13.519 | 26.692 |
| <i>stato patrimoniale passivo</i> | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| 8) Debiti verso controllate | | |
| - entro dodici mesi | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 12) Debiti tributari | | |

| | | | | |
|---|-------|----------------|--------|----------------|
| - entro dodici mesi | 7.344 | | 11.444 | |
| | | 7.344 | | 11.444 |
| 13) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale | | | | |
| - entro dodici mesi | 916 | | 1.784 | |
| | | 916 | | 1.784 |
| 14) Altri debiti | | | | |
| - entro dodici mesi | 590 | | 590 | |
| - oltre dodici mesi | 0 | | 0 | |
| | | 590 | | 590 |
| Totale debiti | | 22.369 | | 40.510 |
| E) Ratei e risconti | | | | |
| - Ratei passivi | 0 | | 0 | |
| - Risconti passivi | 0 | | 0 | |
| | | 0 | | 0 |
| Totale ratei e risconti | | 0 | | 0 |
| TOTALE PASSIVO | | 251.425 | | 296.407 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| - Impegni contratt. spesa medio/lungo term. | | | | |
| - Fidejussioni prestate | 0 | | 0 | |
| - Fidejussioni ricevute buona esecuz. lavori | 0 | | 0 | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 0 | | 0 |

| CONTO ECONOMICO | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 40.667 | 56.259 |
| 2) Variazioni rimanenze a magazzino | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinaz. | | |
| 4) Incrementi di immobil. per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) Altri ricavi e proventi - vari | 111.460 | 199.881 |
| Totale valore della produzione | 152.127 | 256.141 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0 | 0 |
| 7) Per servizi da terzi | 84.836 | 126.623 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 984 | 0 |
| 9) Per il personale | | |
| a - salari e stipendi | 0 | 0 |
| b - oneri sociali | 0 | 0 |
| c - trattamento di fine rapporto | 0 | 0 |
| e - altri costi | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a - ammortamento delle immobilizzaz. immateriali | 2.478 | 2.071 |
| b - ammortamento delle immobilizzaz. materiali | 2.324 | 982 |
| d - svalutaz. crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| | 4.802 | 3.053 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussid., di consumo e merci | 0 | 0 |
| 12) Acc.to per progetti in corso | 0 | 97.147 |
| 13) Altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 47.359 | 20.550 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Totale costi della produzione | 137.982 | 247.373 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 14.145 | 8.768 |
| C) Proventi e (oneri) finanziari | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | |
| 16) Altri proventi finanziari | | |
| c) proventi finanziari da titoli | 0 | 0 |
| d) proventi diversi | | |
| - altri | 716 | 5.626 |
| | 716 | 5.626 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | 0 | -6 |
| | 0 | -6 |
| Totale proventi e (oneri) finanziari | 716 | 5.620 |
| CONTO ECONOMICO | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| 18) Rivalutazioni | 0 | 0 |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| 19) Svalutazioni | | |
| c) svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo | 0 | 0 |
| circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| E) Proventi e (oneri) straordinari | | |
| 20) Proventi | 0 | 0 |
| 21) Oneri | 0 | 0 |
| - altri | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Totale proventi e (oneri) straordinari | 0 | 0 |
| Risultato finale prima delle imposte (A-B-C-D-E) | 14.861 | 14.388 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | 6.447 | 10.084 |
| 22) Imposte anticipate | 0 | 0 |
| 22) Imposte differite | 0 | 0 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 8.414 | 4.304 |

FONDAZIONE IDRA

SEDE LEGALE: VIA MAZZINI, 41 - 20059 VIMERCATE

FONDO DI DOTAZIONE: 60,000,00 €

C.F.: 94041240154 -P.I.: 05343690961

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2009 - NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci della Fondazione Idra,

il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2009 è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile, ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale, e dalla nota integrativa predisposta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile e rappresenta la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza di cui all'art. 2423 comma 2 del c.c..

I suddetti schemi sono stati adattati in alcune parti al fine di rappresentare in maniera più corrispondente la realtà della Fondazione, tenendo conto delle linee guida dell'Agenzia per le Onlus per la realizzazione del bilancio sociale.

In relazione alla situazione contabile della Fondazione ed al Bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, forniamo le informazioni ed i dettagli esposti nei punti che seguono.

Tutti gli importi sono espressi nella moneta di conto Euro, arrotondati all'unità.

1.CRITERI DI FORMAZIONE

L'attività della Fondazione consta in una parte istituzionale, che ha come scopo quello di informare i terzi sull'attività posta in essere dalla Fondazione nell'adempimento della missione istituzionale ed in una parte commerciale, che garantisce le risorse economiche con cui la Fondazione persegue le finalità istituzionali espresse nello Statuto.

In particolare la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale tenendo conto della funzione economica di ogni elemento dell'attivo o del passivo.

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi del codice civile, ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

I criteri di valutazione osservati sono quelli di cui all'articolo 2426 del codice civile.

Gli ammontari delle voci di bilancio non sono pienamente comparabili con quelle delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Il bilancio è stato compilato nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2424-bis e 2425-bis del codice civile, ove compatibili.

2.CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi seguiti nell'elaborazione del bilancio sono quelli previsti dall'art. 2423-bis.

I **crediti** sono valutati secondo il loro valore presumibile di realizzazione.

I **debiti** sono iscritti al valore nominale.

I **ratei e i risconti passivi** sono costituiti da costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e da proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Le **immobilizzazioni immateriali** sono iscritte al costo, al lordo degli oneri accessori di diretta imputazione e maggiorato di eventuali spese incrementative.

Le **immobilizzazioni materiali** sono iscritte al costo di acquisto e si riferiscono a macchine d'ufficio.

I ricavi di **natura finanziaria** sono contabilizzati in base alla competenza temporale.

3.VARIAZIONE DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

| DESCRIZIONE | VALORE INIZIALE | VARIAZIONE | VALORE FINALE |
|------------------|-----------------|------------|---------------|
| IMM. IMMATERIALI | € 4.143 | € 886 | € 5.029 |
| IMM. MATERIALI | € 3.290 | € 560 | € 15.718 |
| IMM. FINANZIARIE | € - | € - | € - |

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

| VOCE DI BILANCIO | Immobilizzazioni immateriali | | |
|---|------------------------------|----------------------------|----------------|
| Variazioni degli anni precedenti | | Variazioni dell'es. | |
| Costo storico | € 10.779 | Valore inizio es. | € 4.143 |
| Rivalutazioni | | Acquisizioni | € 3.364 |
| Ammortamenti | € 6.636 | Spostamenti | |
| Svalutazioni | | Alienazioni | |
| | | Rivalutazioni | |
| | | Svalutazioni | |
| | | Ammortamenti | € 2.478 |
| TOTALE | € 4.143 | VALORE FINE ES. | € 5.029 |

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono alle spese di costituzione della società (€ 6.536) e alle spese per acquisto del software (€ 7.606).

L'incremento delle immobilizzazioni si riferisce all'acquisto di software DAT.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

| VOCE DI BILANCIO | Immobilizzazioni materiali | | |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------------|
| Variazioni degli anni precedenti | | Variazioni dell'es. | |
| Costo storico | € 5.206 | Valore inizio es. | € 3.290 |
| Rivalutazioni | | Acquisizioni | € 14.752 |
| Ammortamenti | € 1.915 | Storno fondo | € - |
| Svalutazioni | | Alienazioni | € - |
| | | Rivalutazioni | € - |
| | | Svalutazioni | € - |
| | | Ammortamenti | € 2.324 |
| TOTALE | € 3.290 | VALORE FINE ES. | € 15.718 |

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono ad elaboratori (€ 3.795) e a mobili e arredi (€ 16163); le acquisizioni si riferisce all'acquisto di macchine d'ufficio per € 14.212 e ad elaboratori per € 540.

ATTIVO CIRCOLANTE

| DESCRIZIONE | VALORE INIZIALE | VARIAZIONI | VALORE FINALE |
|------------------------|------------------|------------|------------------|
| ATT. CIRCOLANTE | | | |
| RIMANENZE | € - | € - | € - |
| CREDITI | € 52.319 | -€ 14.438 | € 37.881 |
| ATT. FINANZIARIE CHE | € - | | |
| NON COST.IMMOBILIZZ. | € - | € - | € - |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | € 161.511 | € 1.641 | € 163.152 |
| TOTALE | € 213.830 | -€ 12.797 | € 201.033 |
| | | | |
| RATEI RISC.ATTIVI | € - | € - | € - |

CREDITI

Tutti i crediti hanno una durata che non eccede i cinque anni e non vi sono crediti esigibili oltre l'anno.

| CREDITI | | | |
|------------------------------|--|---|---------------|
| DESCRIZIONE | | | |
| CREDITI VS/CLIENTI | | € | 1.800 |
| FATTURE DA EMETTERE | | € | 17.200 |
| RITENUTE SUBITE SU C/C | | € | 1.712 |
| CREDITO IVA DA DICHIARAZIONE | | € | 4.595 |
| ERARIO C/LIQUIDAZIONE IVA | | € | 4.789 |
| ERARIO C/RES | | € | 5.347 |
| ERARIO C/IRAP | | € | 2.438 |
| TOTALE | | € | 37.881 |

PASSIVO

Il Fondo di Dotazione, pari a Euro 60.000 è stato interamente versato dai soci.

| DESCRIZIONE | VALORE INIZIALE | VARIAZIONI | VALORE FINALE |
|----------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| PATRIMONIO NETTO | | | |
| I. FONDO DI DOTAZIONE | € 60.000 | € - | € 60.000 |
| II. PATRIMONIO LIBERO | € - | € - | € - |
| 1. RISERVA STATUTARIE | € - | € - | € - |
| 2. CONTRIBUTI IN C.TO CAPITALE | € - | € - | € - |
| 3. FONDO DI GESTIONE | € - | € - | € - |
| 3. RISULTATO GESTIONALE | € - | € - | € - |
| 4. RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI | € 44.847 | € 4.304 | € 49.152 |
| III. PATRIMONIO VINCOLATO | | | |
| 1. FONDI VINCOLATI | | | |
| 2. CONTRIBUTI CONTO CAPITALE | | | |
| 3. RISERVE VINCOLATE | € 4.304 | € 4.110 | € 8.414 |
| TOTALE | € 109.151 | € 8.414 | € 117.565 |

| DESCRIZIONE | VALORE INIZIALE | VARIAZIONI | VALORE FINALE |
|------------------------|-----------------|------------|---------------|
| F.di PROGETTI IN CORSO | € 146.745 | -€ 35.255 | € 111.491 |
| T.F.R. LAV.SUB. | € - | € - | € - |
| DEBITI | € 40.510 | -€ 18.141 | € 22.369 |
| RATEI RISC.PASSIVI | € - | € - | € - |

FONDO PROGETTI IN CORSO

Nel fondo progetti in corso sono contabilizzati gli interventi riguardanti l'attività istituzionale della Fondazione.

Nel corso del 2009 sono stati deliberati i seguenti progetti, per un totale di € 40.000, accantonati a conto economico:

Bando 2009 Fondazione Idra per € 40.000: riguarda lo stanziamento di fondi per progetti legati alla salvaguardia della risorsa idrica e della sostenibilità ambientale; per l'anno 2009 si è voluto suddividere l'assegnazione dei contributi in base a due macro-obiettivi.

La differenza presente nel fondo si riferisce a residui di bandi di anni precedenti per un totale di € 71.491.

DEBITI

| DEBITI | | | |
|-------------------------------|--|----------|---------------|
| DESCRIZIONE | | | |
| DEBITI VS/FORNITORI | | € | 13.519 |
| ERARIO C/RIT.ADD.REG.e COMUN. | | € | 198 |
| ERARIO C/RIT.SU REDD.LAV.AUT. | | -€ | 174 |
| ERARIO C/RIT.SU COLLAB.AMMIN. | | € | 873 |
| ERARIO C/IRES | | € | 5.207 |
| ERARIO C/IRAP | | € | 1.240 |
| INPS GESTIONE SEPARATA | | € | 886 |
| INAIL | | € | 30 |
| COMPETENZE COLLABORATORI | | € | 590 |
| TOTALE | | € | 22.369 |

Tutti i debiti hanno una durata che non eccede i cinque anni e non vi sono debiti esigibili oltre l'anno.

4.RENDICONTO DI GESTIONE

RICAVI DI VENDITA E PRESTAZIONI

I ricavi accertati nel corso del 2009 fanno riferimento a ricavi commerciali per € 40.666 e a ricavi istituzionali da contributi per € 110.000.

I) I RICAVI ISTITUZIONALI

Questi ultimi sono composti da:

- € 110.000 dovuti a contributi dei soci fondatori (nello specifico € 30.000, dal socio fondatore Idra Patrimonio srl e € 80.000, dal socio Fondatore Idra Srl);
- € 36.500, infine sono pervenuti dalla Fondazione Cariplo per il risconto del Bando del 2008 relativo al progetto "Acqua in brocca".

II) I RICAVI COMMERCIALI

Per quanto riguarda invece i ricavi commerciali, essi fanno riferimento, per la quasi totalità, al progetto P.U.G.S.S. (Piano Urbano Generale dei Servizi del Sottosuolo); il progetto P.U.G.S.S. è uno strumento di pianificazione che delinea il processo di gestione del sottosuolo urbano, che

permette ai Comuni di migliorare i servizi a rete, di governare il sottosuolo stradale, rendendo più efficiente ed efficace la posa di nuove reti e la loro manutenzione, conseguentemente limitando i costi sociali per la città.

Esso si divide in due fasi progettuali:

a) una **analisi conoscitiva**, costituita dallo studio del sistema territoriale e urbanistico, del sistema della rete delle strade e dal quadro dei servizi a rete; a fronte di ciò si individueranno i fattori di attenzione e di problematicità della città e delle strade urbane.

b) **l'elaborazione del piano**: esso viene sviluppato sulla base delle linee di intervento a livello comunale, che portano ad una trasformazione, nel medio periodo, del sistema infrastrutturale e strutturale per quanto riguarda i sottoservizi presenti nel territorio. Questo processo è strettamente legato alle richieste di innovazione dei servizi, connessi alle necessità del soprasuolo, e deve essere realizzato creando il minimo impatto nella vita della città.

COSTI DELLA PRODUZIONE E ONERI DI GESTIONE

Le principali voci di costo sono divisi in base alla natura istituzionale o commerciale:

| PROSPETTO DEI COSTI PER SERVIZI | | | |
|--|---|----------------------|------------------|
| Tipologia attività | | ISTITUZIONALE | PROMISCUA |
| PREST.PROF.AMMINISTRATIVE | | | € 4.358 |
| PREST.PROF.TECNICHE | | | € 1.160 |
| RISCALDAMENTO + GAS | | | € 1.563 |
| PULIZIA UFFICI | | | € 4.171 |
| ASSISTENZA SISTEMA INFORMATICO | | | € 3.127 |
| PUBBLICAZIONI | | | € 689 |
| MANUTENZIONI DIVERSE | € | 3.163 | € - |
| SPESE DI RAPPRESENTANZA | | | € 119 |
| SPESE VIAGGI | | | € 468 |
| SPESE POSTALI | | | € 47 |
| SPESE PER FOTOCOPIE E TIPOGRAF | € | 468 | € 418 |
| COMMISSIONI E SPESE BANCARIE | | | € 712 |
| CONTROLLI SANITARI E MEDICINALI | € | 320 | € - |
| SPESE ACCESS. FATT.FORNITORI | € | 48 | € - |
| ACQUISTI INF.516,46 | € | 3.559 | € - |
| MISSIONI E TRASFERTE PERSONALE | | | € 1.571 |
| ONERI SOCIALI COLLABORATORI | | | € 7.424 |
| RETRIBUZIONI COLLABORATORI | | | € 42.266 |
| SPONSORIZZAZIONI E PUBBLICITA' | € | 6.600 | € - |
| FORMAZIONE PERSONALE | | | € 265 |
| COSTO PER SERVIZI DA IDRA PATR | | | € 2.320 |
| TOTALE | | € 14.158 | € 70.679 |

| PROSPETTO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | | |
|--|----------|----------------------|------------------|
| Tipologia attività | | ISTITUZIONALE | PROMISCUA |
| IMPOSTE E TASSE AUTORITA' | | - | € 271 |
| TASSA CONCESSIONE GOVERNATIVA | | - | € 310 |
| EROGAZIONI LIBERALI | € | 42.500 | € - |
| LIBRI GIORNALI RIVISTE ABBON. | € | 3.000 | € - |
| ARROTONDAMENTI PASSIVI | € | - | € 9 |
| VALORI BOLLATI | € | - | € 77 |
| COSTI INDEDUCIBILI | € | - | € 420 |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE | € | - | € 264 |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE IND. | | | € 361 |
| INT. DI MORA E SANZIONI VARIE | | | € 147 |
| TOTALE | € | 45.500 | € 1.859 |

ALTRE INFORMAZIONI

Sigg. Soci,

Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2009, che chiude con un utile pari a € 8.414.

Il Presidente

del Consiglio di Amministrazione