

## AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2024

## STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

Ente 001: AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Pag. 1

|   | 2024                 | 2023                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE<br/>PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 0,00                 | 0,00                 | A                          | A                         |
| <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |                            |                           |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                      |                      |                            |                           |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   |                      |                      | BI                         | BI                        |
| 1 Costi di impianto e di ampliamento  | 0,00                 | 0,00                 | BI1                        | BI1                       |
| 2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità  | 0,00                 | 0,00                 | BI2                        | BI2                       |
| 3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere<br>dell'ingegno  | 0,00                 | 0,00                 | BI3                        | BI3                       |
| 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile   | 0,00                 | 0,00                 | BI4                        | BI4                       |
| 5 Avviamento  | 0,00                 | 0,00                 | BI5                        | BI5                       |
| 6 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 0,00                 | 0,00                 | BI6                        | BI6                       |
| 9 Altre   | 1.618.888,00         | 1.347.802,00         | BI7                        | BI7                       |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>1.618.888,00</b>  | <b>1.347.802,00</b>  |                            |                           |
| <b>II Immobilizzazioni materiali (3)</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1 Beni demaniali  | 22.391.775,00        | 19.634.641,00        |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>22.391.775,00</i> | <i>19.634.641,00</i> |                            |                           |
| 1.1 Terreni   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 1.2 Fabbricati  | 5.765.712,00         | 6.008.476,00         |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>5.765.712,00</i>  | <i>6.008.476,00</i>  |                            |                           |
| 1.3 Infrastrutture  | 14.145.901,00        | 11.047.018,00        |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>14.145.901,00</i> | <i>11.047.018,00</i> |                            |                           |
| 1.9 Altri beni demaniali  | 2.480.162,00         | 2.579.147,00         |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>2.480.162,00</i>  | <i>2.579.147,00</i>  |                            |                           |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)  | 2.577.519,00         | 2.513.484,00         |                            |                           |
| 2.1 Terreni   | 0,00                 | 0,00                 | BII1                       | BII1                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.2 Fabbricati  | 2.165.675,00         | 2.244.202,00         |                            |                           |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.3 Impianti e macchinari   | 132.850,00           | 128.000,00           | BII2                       | BII2                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali  | 17.139,00            | 25.794,00            | BII3                       | BII3                      |
| 2.5 Mezzi di trasporto  | 187.432,00           | 21.767,00            |                            |                           |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware   | 25.134,00            | 26.968,00            |                            |                           |
| 2.7 Mobili e arredi   | 10.432,00            | 9.941,00             |                            |                           |
| 2.8 Infrastrutture  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.99 Altri beni materiali   | 38.857,00            | 56.812,00            |                            |                           |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 0,00                 | 1.901.680,00         | BII5                       | BII5                      |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | <b>24.969.294,00</b> | <b>24.049.805,00</b> |                            |                           |
| <b>IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1 Partecipazioni in   | 1.200,00             | 1.200,00             | BIII1                      | BIII1                     |
| a imprese controllate   | 0,00                 | 0,00                 | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b imprese partecipate   | 0,00                 | 0,00                 | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c altri soggetti  | 1.200,00             | 1.200,00             |                            |                           |
| 2 Crediti verso   | 0,00                 | 0,00                 | BIII2                      | BIII2                     |
| a altre amministrazioni pubbliche   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| b imprese controllate   | 0,00                 | 0,00                 | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c imprese partecipate   | 0,00                 | 0,00                 | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d altri soggetti  | 0,00                 | 0,00                 | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3 Altri titoli  | 0,00                 | 0,00                 | BIII3                      |                           |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  | <b>1.200,00</b>      | <b>1.200,00</b>      |                            |                           |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>26.589.382,00</b> | <b>25.398.807,00</b> |                            |                           |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                      |                      |                            |                           |
| I Rimanenze   | 659.764,00           | 2.866.171,00         | CI                         | CI                        |
| <b>Totale rimanenze</b>   | <b>659.764,00</b>    | <b>2.866.171,00</b>  |                            |                           |
| II Crediti (2)  |                      |                      |                            |                           |

## AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2024

## STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

Ente 001: AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Pag. 2

|  | 2024                 | 2023                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 Crediti di natura tributaria                                       | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità         | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| b Altri crediti da tributi   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| c Crediti da Fondi perequativi                                       | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2 Crediti per trasferimenti e contributi                             | 1.878.905,00         | 3.447.231,00         |                            |                           |
| a verso amministrazioni pubbliche                                    | 1.878.905,00         | 3.447.231,00         |                            |                           |
| b imprese controllate  | 0,00                 | 0,00                 | CII2                       | CII2                      |
| c imprese partecipate  | 0,00                 | 0,00                 | CII3                       | CII3                      |
| d verso altri soggetti   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 3 Verso clienti ed utenti  | 145.581,00           | 151.446,00           | CII1                       | CII1                      |
| 4 Altri Crediti  | 1.169.494,00         | 209.866,00           | CII5                       | CII5                      |
| a verso l'erario   | 160.683,00           | 111.386,00           |                            |                           |
| b per attività svolta per c/terzi                                    | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| c altri  | 1.008.811,00         | 98.480,00            |                            |                           |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>3.193.980,00</b>  | <b>3.808.543,00</b>  |                            |                           |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>    |                      |                      |                            |                           |
| 1 Partecipazioni   | 0,00                 | 0,00                 | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2 Altri titoli   | 0,00                 | 2.000.000,00         | CIII6                      | CIII5                     |
| <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>0,00</b>          | <b>2.000.000,00</b>  |                            |                           |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>                                      |                      |                      |                            |                           |
| 1 Conto di tesoreria   | 10.316.856,00        | 10.279.107,00        |                            |                           |
| a Istituto tesoriere   | 10.316.856,00        | 10.279.107,00        |                            | CIV1a                     |
| b presso Banca d'Italia  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2 Altri depositi bancari e postali                                   | 8.970.928,00         | 4.352.417,00         | CIV1                       | CIV1b e                   |
| 3 Denaro e valori in cassa   | 13.051,00            | 13.051,00            | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente         | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>19.300.835,00</b> | <b>14.644.575,00</b> |                            |                           |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>23.154.579,00</b> | <b>23.319.289,00</b> |                            |                           |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                      |                      |                            |                           |
| 1 Ratei attivi   | 0,00                 | 34.466,00            | D                          | D                         |
| 2 Risconti attivi  | 15.338,00            | 25.666,00            | D                          | D                         |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>15.338,00</b>     | <b>60.132,00</b>     |                            |                           |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>49.759.299,00</b> | <b>48.778.228,00</b> |                            |                           |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

## AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2024

## STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO

Ente 001: AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Pag. 3

|   | 2024                 | 2023                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>  |                      |                      |                            |                           |
| <b>Patrimonio netto di gruppo</b>   |                      |                      |                            |                           |
| I Fondo di dotazione  | 581.028,00           | 581.028,00           | AI                         | AI                        |
| II Riserve  | 23.784.428,00        | 22.591.527,00        |                            |                           |
| b da capitale   | 0,00                 | 0,00                 | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
| c da permessi di costruire  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| d riserve indisponibili per beni demaniali e<br>patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 23.634.428,00        | 22.591.527,00        |                            |                           |
| e altre riserve indisponibili   | 150.000,00           | 0,00                 |                            |                           |
| f altre riserve disponibili   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| III Risultato economico dell'esercizio  | 351.217,00           | 262.210,00           | AIX                        | AIX                       |
| IV Risultati economici di esercizi precedenti   | 833.839,00           | 650.356,00           | AVII                       |                           |
| V Riserve negative per beni indisponibili   | -12.117.218,00       | -11.074.317,00       |                            |                           |
| <b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>  | <b>13.433.294,00</b> | <b>13.010.804,00</b> |                            |                           |
| <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>  |                      |                      |                            |                           |
| VI Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| VII Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di<br>terzi                                  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| <b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |                            |                           |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>  | <b>13.433.294,00</b> | <b>13.010.804,00</b> |                            |                           |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>   |                      |                      |                            |                           |
| 1 Per trattamento di quiescenza   | 0,00                 | 0,00                 | B1                         | B1                        |
| 2 Per imposte   | 0,00                 | 0,00                 | B2                         | B2                        |
| 3 Altri   | 5.136.530,00         | 5.244.798,00         | B3                         | B3                        |
| 4 Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>   | <b>5.136.530,00</b>  | <b>5.244.798,00</b>  |                            |                           |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>  | 538.191,00           | 507.272,00           | C                          | C                         |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>  | <b>538.191,00</b>    | <b>507.272,00</b>    |                            |                           |
| <b>D) DEBITI (1)</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1 Debiti da finanziamento   | 370.848,00           | 213.427,00           |                            |                           |
| a prestiti obbligazionari   | 0,00                 | 0,00                 | D1e D2                     | D1                        |
| b v/ altre amministrazioni pubbliche  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| c verso banche e tesoriere  | 370.848,00           | 213.427,00           | D4                         | D3 e D4                   |
| d verso altri finanziatori  | 0,00                 | 0,00                 | D5                         |                           |
| 2 Debiti verso fornitori  | 8.629.237,00         | 8.273.747,00         | D7                         | D6                        |
| 3 Acconti   | 424.768,00           | 424.768,00           | D6                         | D5                        |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi   | 2.424.042,00         | 3.931.564,00         |                            |                           |
| a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| b altre amministrazioni pubbliche   | 505.385,00           | 492.344,00           |                            |                           |
| c imprese controllate   | 280.000,00           | 0,00                 | D9                         | D8                        |
| d imprese partecipate   | 1.638.657,00         | 3.439.220,00         | D10                        | D9                        |
| e altri soggetti  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 5 Altri debiti  | 2.399.627,00         | 1.468.236,00         | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a tributari   | 93.033,00            | 120.736,00           |                            |                           |
| b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale  | 140.638,00           | 129.356,00           |                            |                           |
| c per attività svolta per c/terzi (2)   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| d altri   | 2.165.956,00         | 1.218.144,00         |                            |                           |
| <b>TOTALE DEBITI ( D)</b>   | <b>14.248.522,00</b> | <b>14.311.742,00</b> |                            |                           |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI<br/>INVESTIMENTI</b>                                    |                      |                      |                            |                           |
| I Ratei passivi   | 285.723,00           | 348.810,00           | E                          | E                         |
| II Risconti passivi   | 16.117.039,00        | 15.354.802,00        | E                          | E                         |
| 1 Contributi agli investimenti  | 16.117.039,00        | 15.354.802,00        |                            |                           |
| a da altre amministrazioni pubbliche  | 16.047.898,00        | 15.285.661,00        |                            |                           |
| b da altri soggetti   | 69.141,00            | 69.141,00            |                            |                           |

AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2024

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO

Ente 001: AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Pag. 4

|  | 2024          | 2023          | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| 2 Concessioni pluriennali                        | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 3 Altri risconti passivi                         | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E)                      | 16.402.762,00 | 15.703.612,00 |                            |                           |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)                   | 49.759.299,00 | 48.778.228,00 |                            |                           |
| CONTI D'ORDINE                                   |               |               |                            |                           |
| 1) Impegni su esercizi futuri                    | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 2) Beni di terzi in uso                          | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 3) Beni dati in uso a terzi                      | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 5) Garanzie prestate a imprese controllate       | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 6) Garanzie prestate a imprese partecipate       | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 7) Garanzie prestate a altre imprese             | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| TOTALE CONTI D'ORDINE                            | 0,00          | 0,00          |                            |                           |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo  
(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

SARNICO li, 31.12.2024

Il Segretario

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Rag. Francesco Archetti

Il Rappresentante Legale

Timbro  
dell'ente