

AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

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

Pag. 1

| | 2023 | 2022 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00 | 0,00 | A | A |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0,00 | 0,00 | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | 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 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 | 1.347.802,00 | 753.257,00 | BI7 | BI7 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 1.347.802,00 | 753.257,00 | | |
| II Immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| 1 Beni demaniali | 19.634.641,00 | 17.973.091,00 | | |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i> | <i>19.634.641,00</i> | <i>17.973.091,00</i> | | |
| 1.1 Terreni | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2 Fabbricati | 6.008.476,00 | 6.251.239,00 | | |
| 1.3 Infrastrutture | 11.047.018,00 | 9.043.722,00 | | |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i> | <i>11.047.018,00</i> | <i>9.043.722,00</i> | | |
| 1.9 Altri beni demaniali | 2.579.147,00 | 2.678.130,00 | | |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i> | <i>2.579.147,00</i> | <i>2.678.130,00</i> | | |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 2.513.484,00 | 2.692.962,00 | | |
| 2.1 Terreni | 0,00 | 0,00 | BII1 | BII1 |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 Fabbricati | 2.244.202,00 | 2.322.730,00 | | |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 Impianti e macchinari | 128.000,00 | 156.992,00 | BII2 | BII2 |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | 25.794,00 | 39.072,00 | BII3 | BII3 |
| 2.5 Mezzi di trasporto | 21.767,00 | 46.952,00 | | |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware | 26.968,00 | 37.622,00 | | |
| 2.7 Mobili e arredi | 9.941,00 | 13.909,00 | | |
| 2.8 Infrastrutture | 0,00 | 488,00 | | |
| 2.99 Altri beni materiali | 56.812,00 | 75.197,00 | | |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 1.901.680,00 | 1.731.303,00 | BII5 | BII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 24.049.805,00 | 22.397.356,00 | | |
| IV Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | | | |
| 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 | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 1.200,00 | 1.200,00 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 25.398.807,00 | 23.151.813,00 | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I Rimanenze | 2.866.171,00 | 2.628.130,00 | CI | CI |
| Totale rimanenze | 2.866.171,00 | 2.628.130,00 | | |
| II Crediti (2) | | | | |

AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

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

Pag. 2

| | 2023 | 2022 | riferimento art.2424 cc | riferimento 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 | 3.447.231,00 | 2.447.300,00 | | |
| a verso amministrazioni pubbliche | 3.447.231,00 | 2.447.300,00 | | |
| 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 | 151.446,00 | 147.600,00 | CII1 | CII1 |
| 4 Altri Crediti | 209.866,00 | 141.445,00 | CII5 | CII5 |
| a verso l'erario | 111.386,00 | 124.725,00 | | |
| b per attività svolta per c/terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| c altri | 98.480,00 | 16.720,00 | | |
| Totale crediti | 3.808.543,00 | 2.736.345,00 | | |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | | | |
| 1 Partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 Altri titoli | 2.000.000,00 | 0,00 | CIII6 | CIII5 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 2.000.000,00 | 0,00 | | |
| IV Disponibilità liquide | | | | |
| 1 Conto di tesoreria | 10.279.107,00 | 11.485.655,00 | | |
| a Istituto tesoriere | 10.279.107,00 | 11.485.655,00 | | CIV1a |
| b presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 Altri depositi bancari e postali | 4.352.417,00 | 5.341.746,00 | CIV1 | CIV1b e |
| 3 Denaro e valori in cassa | 13.051,00 | 9.806,00 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale disponibilità liquide | 14.644.575,00 | 16.837.207,00 | | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 23.319.289,00 | 22.201.682,00 | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 Ratei attivi | 34.466,00 | 34.863,00 | D | D |
| 2 Risconti attivi | 25.666,00 | 26.637,00 | D | D |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 60.132,00 | 61.500,00 | | |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 48.778.228,00 | 45.414.995,00 | | |

(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 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO

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

Pag. 3

| | 2023 | 2022 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | |
| I Fondo di dotazione | 581.028,00 | 581.028,00 | AI | AI |
| II Riserve | 22.591.527,00 | 21.191.098,00 | | |
| 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 patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 22.591.527,00 | 21.191.098,00 | | |
| e altre riserve indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| f altre riserve disponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| III Risultato economico dell'esercizio | 262.210,00 | 247.809,00 | AIX | AIX |
| IV Risultati economici di esercizi precedenti | 650.356,00 | 602.084,00 | AVII | |
| V Riserve negative per beni indisponibili | -11.074.317,00 | -9.873.425,00 | | |
| Totale patrimonio netto di gruppo | 13.010.804,00 | 12.748.594,00 | | |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | | | |
| VI Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| VII Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 13.010.804,00 | 12.748.594,00 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| 1 Per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| 2 Per imposte | 0,00 | 0,00 | B2 | B2 |
| 3 Altri | 5.244.798,00 | 4.347.094,00 | B3 | B3 |
| 4 Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 5.244.798,00 | 4.347.094,00 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 507.272,00 | 549.543,00 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | 507.272,00 | 549.543,00 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | |
| 1 Debiti da finanziamento | 213.427,00 | 239.687,00 | | |
| a prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| b v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| c verso banche e tesorerie | 213.427,00 | 239.687,00 | D4 | D3 e D4 |
| d verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 | D5 | |
| 2 Debiti verso fornitori | 8.273.747,00 | 9.051.625,00 | D7 | D6 |
| 3 Acconti | 424.768,00 | 424.768,00 | D6 | D5 |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi | 3.931.564,00 | 2.957.206,00 | | |
| a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | | |
| b altre amministrazioni pubbliche | 492.344,00 | 443.055,00 | | |
| c imprese controllate | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| d imprese partecipate | 3.439.220,00 | 2.514.151,00 | D10 | D9 |
| e altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| 5 Altri debiti | 1.468.236,00 | 1.408.040,00 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a tributari | 120.736,00 | 83.346,00 | | |
| b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 129.356,00 | 132.221,00 | | |
| c per attività svolta per c/terzi (2) | 0,00 | 0,00 | | |
| d altri | 1.218.144,00 | 1.192.473,00 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | 14.311.742,00 | 14.081.326,00 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | |
| I Ratei passivi | 348.810,00 | 357.056,00 | E | E |
| II Risconti passivi | 15.354.802,00 | 13.331.382,00 | E | E |
| 1 Contributi agli investimenti | 15.354.802,00 | 13.331.382,00 | | |
| a da altre amministrazioni pubbliche | 15.285.661,00 | 13.262.241,00 | | |
| b da altri soggetti | 69.141,00 | 69.141,00 | | |

AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO**Esercizio 2023****STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO****Ente 001: AUTORITA' DI BACINO LAGHI D'ISEO ENDINE E MORO**

Pag. 4

| | 2023 | 2022 | <i>riferimento art.2424 cc</i> | <i>riferimento DM 26/4/95</i> |
|--|----------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 2 Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 Altri risconti passivi | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 15.703.612,00 | 13.688.438,00 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 48.778.228,00 | 45.414.995,00 | | |
| 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, 31.12.2023

Il Segretario

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Francesco Archetti

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente