



**CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO
PROVINCIA DI BRESCIA**

Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98135190175 - R.E.A. BS: 488992

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

ex D.M. 26.04.95

STATO PATRIMONIALE	Situazione patrimoniale al 30/06/2011	Variazioni intervenute nella fase di liquidazione	Valore finale di conferimento all'Ufficio d'Ambito	Stato patrimoniale 30/06/2012
ATTIVO				
A) CREDITI VERSO ENTI PUBBL. DI RIFERIM. [cap.dotaz. delib. da versare]				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
<i>I. Immobilizzazioni Immateriali</i>				
1. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-
3. Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	-	-
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
7. Altre	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	-
<i>II. Immobilizzazioni Materiali</i>				
1. Terreni e fabbricati	-	-	-	-
3. Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-
4. Altri beni	58.417	-	58.417	-
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
[Ammortamenti]	- 31.988	-	- 31.988	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	26.429	-	26.429	-
<i>III. Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
1. Partecipazioni in:				
c) altre imprese				
TOTALE PARTECIPAZIONI	-	-	-	-
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	26.429	-	26.429	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
<i>I. Rimanenze</i>				
1. Materie prime sussidiarie e di consumo	-	-	-	-
5. Acconti	-	-	-	-
6. Altre	-	-	-	-
<i>II. Crediti</i>				
1. Verso utenti e clienti	-	-	-	-
4. Verso Enti pubblici di riferimento	-	-	-	-
5. Verso altri				
a) Stato	-	-	-	-
b) Regione	4.235.681	- 417.188	3.818.493	-
<i>b.1 Per contributo redazione piano d'ambito</i>				
<i>b.2 Per contributo ADPQ</i>	4.235.681	- 417.188	3.818.493	-



CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BRESCIA

Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98135190175 - R.E.A. BS: 488992

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

ex D.M. 26.04.95

STATO PATRIMONIALE	Situazione patrimoniale al 30/06/2011	Variazioni intervenute nella fase di liquidazione	Valore finale di conferimento all'Ufficio d'Ambito	Stato patrimoniale 30/06/2012
c) altri Enti territoriali	36.147	-	21.260	14.887
<i>c.1 Provincia di Brescia</i>	15.720	-	15.720	-
<i>c.1.1 Per contributo per ADPQ</i>				
<i>c.1.2 Per incremento tariffa gestori fognatura e depurazione</i>				
<i>c.1.3 Per quota funzionamento 2002-2006</i>				
<i>c.1.4 Per contributo L.R. 23/1984 e 53/1984</i>				
<i>c.1.5 Per contributo redazione piano d'ambito</i>				
<i>c.2 Comuni della Provincia di Brescia per quota funzionamento 2002/2006</i>	14.887	-	-	14.887
<i>c.3 Altri crediti vs Comuni della Provincia di Brescia</i>	5.540	-	5.540	-
d) altri Enti del settore pubblico allargato	-	-	-	-
e) diversi	28.583.668	6.841.044	35.424.712	-
<i>e.1 Verso Comuni e gestori S.I.I. per incremento tariffa fognatura</i>	9.568.041	873.475	8.694.567	-
<i>e.2 Verso gestori S.I.I. per canone di servizio</i>	18.857.088	2.531.313	16.325.775	-
<i>e.3 Crediti tributari</i>	-	-	-	-
<i>e.4 Altri crediti</i>	158.539	10.245.831	10.404.370	-
<i>e.4.1 Ufficio d'Ambito c/anticipi</i>	-	10.244.040	10.244.040	-
<i>e.4.2 Crediti vs Ufficio d'Ambito per conferimento</i>	9.676	316	9.992	-
<i>e.4.3 Altri crediti</i>	133.863	1.475	135.338	-
<i>e.5 Esigibili oltre l'esercizio successivo per deposito cauzionale locazione</i>	15.000	-	15.000	-
	32.855.496	6.423.855	39.264.464	14.887
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
3. Altre partecipazioni				
5. Altri titoli	-	-	-	-
IV. Disponibilità liquide				
1. Depositi bancari e postali presso:				
b) Banche	22.164.732	9.528.260	11.750.000	886.472
3. Denaro e valori in cassa	619	176	443	-
	22.165.350	9.528.435	11.750.443	886.472
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE	55.020.846	-	51.014.908	901.359
D) RATEI E RISCONTI				
- Risconti attivi	-	-	-	-
- Ratei attivi	-	-	-	-
TOTALE D) RATEI E RISCONTI	-	-	-	-
TOTALE ATTIVO	55.047.275	-	51.041.337	901.359
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale di dotazione	800.000	-	-	800.000
II. Riserva vincolata per capitale di dotazione per adesione altri consorziati	-	-	-	-



**CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO
PROVINCIA DI BRESCIA**

Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98135190175 - R.E.A. BS: 488992

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

ex D.M. 26.04.95

STATO PATRIMONIALE	Situazione patrimoniale al 30/06/2011	Variazioni intervenute nella fase di liquidazione	Valore finale di conferimento all'Ufficio d'Ambito	Stato patrimoniale 30/06/2012
III. <i>Riserve di rivalutazione</i>				
IV. <i>Fondo riserva</i>				
V. <i>Riserva Legale</i>	-	-	-	-
VI. <i>Riserve statutarie o regolamentari:</i>				
a) fondo rinnovo impianti				
b) fondo finanziamenti e sviluppo investimenti	-	-	-	-
c) versamenti in c/capitale	-	-	-	-
VII. <i>Altre riserve</i>				
a) fondo contributi in c/capitale per investimenti	-	-	-	-
b) altre (riserve da conferimento gestione attività conferenza d'ambito)				
VIII <i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-	-	-	-
IX. <i>Utile(perdita) di periodo</i>	-	-	-	-
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	800.000	-	-	800.000
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2. Per imposte				
3. Altri	10.100.812	1.215.733	11.237.182	79.363
3.1 <i>Fondo Comuni virtuosi</i>	1.896.278	-	1.896.278	-
3.2 <i>Fondo Risorse liberate ADPQ</i>	-	-	-	-
3.3 <i>Fondo Economie ADPQ</i>	2.060.151	936.828	2.996.979	-
3.4 <i>Fondo Adeguamenti Tariffari</i>	3.673.660	-	3.673.660	-
3.5 <i>Fondo Comunità Montane</i>	-	-	-	-
3.6 <i>Fondo Investimenti futuri</i>	1.472.156	211.359	1.604.152	79.363
3.7 <i>Fondo conferimento iniziale conferenza d'ambito</i>	998.566	-	998.566	-
3.8 <i>Fondo rischi e oneri futuri</i>	-	20.000	20.000	-
3.9 <i>Fondo spese liquidazione consorzio</i>	-	47.546	47.546	-
TOTALE B) FONDI PER RISCHI E ONERI	10.100.812	1.215.733	11.237.182	79.363
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	44.303	-	44.303	-
D) DEBITI (esigibili entro l'esercizio successivo)				
3. Debiti verso:	-	-	-	-
b) Banche	-	-	-	-
4. Mutui	-	-	-	-
5. Acconti	-	-	-	-
6. Debiti verso fornitori	77.440	53.120	24.320	-
10. Debiti verso Enti pubblici di riferimento:	-	-	-	-
a) per quote di utile di esercizio	-	-	-	-
b) per interessi	-	-	-	-
c) altri	43.389.623	4.107.383	39.282.239	-



CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BRESCIA

Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98135190175 - R.E.A. BS: 488992

BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

ex D.M. 26.04.95

STATO PATRIMONIALE	Situazione patrimoniale al 30/06/2011	Variazioni intervenute nella fase di liquidazione	Valore finale di conferimento all'Ufficio d' Ambito	Stato patrimoniale 30/06/2012
<i>c.1 Verso soggetti attuatori interventi ADPQ</i>	18.130.015	- 1.937.995	16.192.020	-
<i>c.2 Per interventi da individuare</i>	19.787.128	-	19.787.128	-
<i>c.3 Verso Comuni per rimborso mutui pregressi</i>	580.483	- 48.785	531.698	-
<i>c.4 Verso Comuni per progettazione L.R. 23/1984 e 53/1984</i>	58.316	-	58.316	-
<i>c.5 Verso Comunità montane</i>	1.878.838	- 302.670	1.576.168	-
<i>c.6 Verso Provincia di Brescia</i>	477.549	- 312.670	164.879	-
<i>c.7 Verso Comuni per Interventi Anticipati</i>	2.477.293	- 1.505.263	972.030	-
11. Debiti tributari	9.271	- 5.325	3.947	-
12. Debiti verso Istituti di previdenza	18.945	- 18.945	-	-
13. Altri debiti	549.745	11.368.600	11.896.348	21.996
<i>13.1 Debiti verso Ufficio d'Ambito per diritti istruttoria</i>	-	293	293	-
<i>13.2 Debiti verso Ufficio d'Ambito per conferimento</i>	375.000	11.418.992	11.771.996	21.996
<i>13.3 Altri debiti</i>	174.745	- 50.685	124.060	-
TOTALE D) DEBITI	44.045.024	7.183.827	51.206.854	21.996
E) RATEI E RISCONTI				
- Risconti passivi	57.136	- 54.812	2.325	-
- Ratei passivi	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO	55.047.275	8.344.748	62.490.663	901.359
<i>Conti d'ordine - Impegno al rimborso oneri sostenuti dai Comuni per interventi</i>	813.398		813.398	-

NOTE

Con riferimento al bilancio finale di liquidazione di cui sopra, si forniscono le seguenti precisazioni:

Il conferimento all'Ufficio d'Ambito è intervenuto in data **01.01.2012**. Nel corso del 2011 sono state tuttavia trasferite alcune voci: degli acconti di liquidità (banca per € 10.300.000 e la cassa per € 443,20), le voci debilancio correlate al personale (trasferito con decorrenza 01 luglio 2011) e i costi di gestione (affitti, canone assistenza sw, etc.) di competenza dell'Ufficio d'Ambito.

In particolare, la voce **"Ufficio d'Ambito c/anticipi"** accoglie gli anticipi effettuati nel corso dell'esercizio 2011 (banca e cassa) al netto delle passività correlate al personale (TFR e debito per ferie residue).

Analogamente, nel periodo antecedente il conferimento, si è proceduto a registrare nel passivo (nel conto **"Debiti verso Ufficio d'Ambito per conferimento"**) le voci a debito verso l'Ufficio d'Ambito correlate alla quota di corrispettivo di servizio di competenza dell'Ufficio d'Ambito, ai diritti di istruttoria per autorizzazioni allo scarico incassati successivamente al 30 giugno e, quindi, di competenza dell'Ufficio d'Ambito e altri oneri gestionali.

In sede di conferimento, in data 01.01.2012, le passività trasferite all'Ufficio d'Ambito sono risultate di importo superiore alle attività, non risultando trasferita tutta la liquidità; pertanto, si è proceduto a rilevare la **DIFFERENZA tra ATTIVITA' - PASSIVITA' conferite**, pari ad € 11.771.996, nel sopraddetto conto **"Debiti verso Ufficio d'Ambito per conferimento"**. Il debito è stato parzialmente estinto a marzo con il trasferimento di liquidità per € 10.750.000 (corrispondente al valore di conferimento della Banca indicato nel bilancio finale di liquidazione); al 30 giugno 2012 residua un debito di € 21.996, che troverà estinzione con il trasferimento della ulteriore liquidità presente in banca.