

BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2021

(allegato “A”)

STATO PATRIMONIALE

(In calce lo schema riclassificato per il Bilancio Consolidato Regionale ai sensi della D.G.R. 263/18)

ARTE GENOVA

Bilancio consuntivo 2021

Stato patrimoniale riclassificato

TOTALE ATTIVITA'**485.447.835****A. CREDITI PER CAPITALE DI DOTAZIONE**

-

B. IMMOBILIZZAZIONI			396.872.035
<i>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		<i>33.311</i>	
1) Costi di impianto e ampliamento	-		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno	-		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	33.311		
5) Avviamento	-		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-		
7) Altre	-		
<i>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		<i>396.811.639</i>	
1) Terreni	535.246		
2) Fabbricati	372.598.279		
3) Impianti e macchinari	-		
4) Attrezzature industriali e commerciali	-		
5) Mobili e arredi	37.934		
6) Attrezzature elettroniche d'ufficio	45.614		
7) Automezzi	2.944		
8) Altri beni	11.667		
9) Immobilizzazioni in corso e acconti	23.579.955		
<i>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>		<i>27.085</i>	
1) Partecipazioni	27.085		
2) Crediti			
3) Altri titoli	-		
C. ATTIVO CIRCOLANTE			88.558.773
<i>I. RIMANENZE</i>		<i>36.383.168</i>	
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-		
2) Prodotti in corso di lavorazione	-		
3) Lavori in corso su ordinazione	-		
4) Prodotti ultimati destinati alla vendita	2.477.620		
5) Acquisizioni destinate alla vendita (patrimonio L.R. 22/2010)	33.905.548		
<i>II. CREDITI</i>		<i>51.585.821</i>	
1) Verso utenti	38.694.966		
2) Verso imprese controllate	-		
3) Verso imprese collegate	-		
4) Verso Erario	149.088		
5) Derivanti dalla gestione del patrimonio pubblico	1.742.055		
6) Verso altri	10.999.712		
<i>III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</i>		<i>-</i>	
1) Partecipazioni in imprese controllate	-		
2) Partecipazioni in imprese collegate	-		
3) Altre partecipazioni	-		
4) Altri titoli	-		
<i>IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		<i>589.784</i>	
1) Depositi bancari e postali	581.555		
2) Sistemi pag. elettronici	929		
3) Denaro e valori in cassa	7.300		

D. RATEI E RISCONTI			17.027
1) Ratei attivi		17.027	
2) Risconti attivi		-	

CONTI D'ORDINE

7.763.624

TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

485.447.835

A. PATRIMONIO NETTO			335.679.524
I. FONDO DI DOTAZIONE		142.582	
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE		-	
IV. FONDO DI RISERVA			
V. RISERVE STATUTARIE		7.140.166	
VII. ALTRE RISERVE		331.156.946	
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		-	
IX. UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO		- 2.760.170	

B. FONDO PER RISCHI ED ONERI			3.972.873
1) Per trattamento di quiescenza		-	
2) Per imposte		-	
3) Altre		3.972.873	

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

734.283

D. DEBITI			145.061.155
1) Prestiti obbligazionari		-	
2) Debiti bancari		4.152.239	
3) Mutui		88.951.036	
4) Acconti		1.603.228	
5) Debiti verso fornitori		5.233.018	
6) Debiti rappresentati da titoli di credito		-	
7) Debiti verso imprese controllate			
8) Debiti verso imprese collegate		-	
9) Debiti verso controllanti		-	
10) Debiti derivanti dalla gestione del patrimonio pubblico		11.889.654	
11) Debiti tributari		-	
12) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		55.343	
13) Altri debiti		33.176.637	
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI			-
1) Ratei passivi		-	
2) Risconti passivi		-	

CONTI D'ORDINE

7.763.624

STATO PATRIMONIALE	2021	2020	Diff + / -
Attività			
Immobilizzazioni immateriali			
Beni immateriali	33.311	51.545	-35,38%
Totale immobilizzazioni immateriali	33.311	51.545	
Immobilizzazioni materiali			
Aree	535.246	535.246	0,00%
Immobili	369.767.116	370.174.456	-0,11%
Interventi costruttivi in corso	23.579.954	23.078.737	2,17%
Stabili destinati uso diretto	919.533	919.533	0,00%
Interventi costruttivi da devolvere	1.911.630	1.911.550	0,00%
Mobili e macchine per ufficio	37.934	46.502	-18,42%
Automezzi	2.944	11.005	-73,25%
Attrezzature informatiche	45.614	54.249	-15,92%
Attrezzature	11.667	14.006	-16,70%
Totale immobilizzazioni materiali	396.811.639	396.745.284	0,02%
Immobilizzazioni finanziarie			
Società controllate			
Altre partecipazioni	27.085	27.297	-0,78%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27.085	27.297	-0,78%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (1)	396.872.034	396.824.126	0,01%
Rimanenze			
Interventi costruttivi destinati alla vendita	2.477.619	2.489.246	-0,47%
Acquisizioni immobili destinati alla vendita	33.905.548	58.476.334	-42,02%
Rimanenze	36.383.168	60.965.580	-40,32%
Crediti			
Attività liquide	589.784	771.325	-23,54%
Crediti verso altri Enti e Comuni	3.364.364	2.420.950	38,97%
Cassa DD.PP. mutui da erogare	8.537	8.537	0,00%
Crediti Per canoni e indennità patrimonio L.R. 22/10		0	
Crediti per canoni patrimonio proprio	11.150.524	10.450.711	6,70%
Crediti per servizi a rimborso patrimonio proprio	9.432.212	8.704.238	8,36%
Credito per canoni patrimonio Comuni diversi	9.775.171	9.416.274	3,81%
Crediti per servizi a rimborso patrimonio Com.diversi	8.337.059	8.373.549	-0,44%
Altri crediti verso assegnatari	390.033	212.108	83,88%
Crediti verso cessionari alloggi e locali	546.247	546.247	0,00%
Crediti verso acquirenti alloggi e locali	76.063	109.490	-30,53%
Verso privati per lavori	7.696	7.696	0,00%
Diversi	2.371.471	2.769.433	-14,37%
Verso terzi per gestione Patrimonio	1.742.055	2.415.228	-27,87%
Verso terzi per attività tecnica	4.235.304	6.526.943	-35,11%
TOTALE CREDITI	52.026.518	52.732.729	-1,34%
Crediti verso Erario	149.088	189.160	-21,18%
Ratei e risconti attivi	17.027	18.089	-5,87%
ALTRI CREDITI	166.115	207.249	
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI (2)	88.575.801	113.905.557	
TOTALE ATTIVO	485.447.835	510.729.684	
	2021	2020	
CONTI D'ORDINE			
Fondi di terzi per lavori	2.288.371	2.288.371	0,00%
Rientri fondi di edilizia sovvenzionata	3.433.641	3.433.641	0,00%
Gestione fondi cartolarizzazione L.R. 2/06	909.849	1.078.181	-15,61%
Cauzioni	44.962	44.962	0,00%
Effetti in portafoglio	35.643	35.643	0,00%
Recupero danno erariale	1.051.157	1.055.321	-0,39%
TOTALE CONTI D'ORDINE	7.763.624	7.936.119	

Passività	2021	2020	
Rientri non vincolati art.25/513	1.343.307	1.343.307	0,00%
Rientri Fondi per rettifiche localizzazioni Regionali	4.448.952	4.448.952	0,00%
Fondo di Edilizia Residenziale Pubblica	10.395.126	9.794.614	6,13%
Per attività costruttiva	16.187.386	15.586.874	
Vs Fornitori			
Imprese per importi fatturati	5.233.018	6.186.824	-15,42%
DEBITI A BREVE VS IMPRESE	5.233.018	6.186.824	
Anticipazione CARIGE	4.152.239	3.916.486	6,02%
Verso amministratori e personale	1.418.096	1.343.176	5,58%
Verso Erario			
Verso Enti Previdenziali e assistenziali	55.343	146.258	-62,16%
Debiti verso acquirenti per acconti versati	1.603.228	2.635.970	-39,18%
Vs Comuni per gestione Patrimonio	11.889.654	11.149.419	6,64%
Vs Enti Mutuanti per debiti a breve e medio termine	14.030.939	13.110.617	7,02%
Debiti diversi	5.851.803	5.840.476	0,19%
Debiti vs Banche per attuazione capo III IL.R. 22/10	24.660	24.660	0,00%
Fondo manutenzione patrimonio L.R. 22/10	456.874	456.874	0,00%
ALTRI DEBITI	39.482.836	38.623.934	
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI (3)	60.903.240	60.397.631	
ATTIVO CIRCOLANTE (4=2-3)	27.672.561	53.507.926	
Verso Enti Mutuanti per debiti a lungo termine	74.920.097	95.062.183	-21,19%
Per impegni a bilancio	5.195.027	6.569.673	-20,92%
Debiti Vs Assegnatari per F.do Assistenza	813.983	813.983	0,00%
Depositi cauzionali Assegnatari e cessionari	2.475.011	2.427.411	1,96%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	83.404.118	104.873.251	
Fondo trattamento fine rapporto	734.283	785.590	-6,53%
Fondo plusvalenza su immobili			
Fondo rischio danni r.c.	8.400	8.400	0,00%
Fondo rischi su crediti	3.972.873	5.339.451	-25,59%
Fondo alienazioni locali	745.397	745.397	0,00%
TOTALE FONDI (5)	5.460.953	6.878.839	
CAPITALE INVESTITO NETTO (6=1+4+5)	430.005.548	457.210.891	
Dotazioni originaria	142.582	142.582	0,00%
Riserve ordinarie	7.140.166	8.055.231	-11,36%
Fondi manutenzione stabili	1.593.074	1.593.074	0,00%
Contributi dello Stato e da Regione	303.788.678	303.844.945	-0,02%
Contributi L. 560/93 + L.10/04	25.775.194	25.859.197	-0,32%
Utile (perdita) d'esercizio	-2.760.170	-915.066	201,64%
PATRIMONIO NETTO (7)	335.679.524	338.579.964	-0,86%
TOTALE PASSIVO A PAREGGIO	485.447.835	510.729.684	

STATO PATRIMONIALE

(riclassificato per il Consolidato regionale come da schema DGR 263 del 20/04/2018)

ATTIVO		
VOCE	2021	
A) Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni Pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione		
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
costi di impianto e di ampliamento		
costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
concessioni, licenze, marchi e diritti simili		33.311
avviamento		
immobilizzazioni in corso ed acconti		
altre		
Totale immobilizzazioni immateriali		33.311
<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
Beni demaniali		
Terreni		
Fabbricati		
Infrastrutture		
Altri beni demaniali		
Altre immobilizzazioni materiali		
Terreni		
di cui in leasing finanziario		535.246
Fabbricati		372.598.280
di cui in leasing finanziario		
Impianti e macchinari		
di cui in leasing finanziario		
Attrezzature industriali e commerciali		
Mezzi di trasporto		
		2.944
Macchine per ufficio e hardware		
		45.614
Mobili e arredi		
		49.601
Infrastrutture		
Altri beni materiali		
Immobilizzazioni in corso ed acconti		
		23.579.954
Totale immobilizzazioni materiali	€	396.811.639
<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
Partecipazioni in		
		27.085
imprese controllate		
imprese partecipate		
		27.085
altri soggetti		
Crediti verso		
altre amministrazioni pubbliche		
imprese controllate		
imprese partecipate		
altri soggetti		
Altri titoli		
Totale immobilizzazioni finanziarie	€	27.085
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€	396.872.035

C) ATTIVO CIRCOLANTE**Rimanenze**

36.383.168

Totale € 36.383.168**Crediti****Crediti di natura tributaria**

Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità

Altri crediti da tributi

Crediti da Fondi Perequativi

Crediti per trasferimenti e contributi

463.393

verso amministrazioni pubbliche

463.393

di cui verso Regione Liguria

463.393

imprese controllate

imprese partecipate

verso altri soggetti

Verso clienti ed utenti

50.973.340

di cui verso Regione Liguria

15.000

di cui verso altre imprese del gruppo di consolidamento

€ 753.497

Altri crediti

149.088

verso l'erario

149.088

per attività svolta per c/terzi

di cui verso Regione Liguria

altri

Totale crediti € 51.585.821**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI****Partecipazioni**

partecipazioni in imprese controllate

partecipazioni in imprese collegate

partecipazioni in imprese controllanti

altre partecipazioni

Altri titoli**Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi****DISPONIBILITA' LIQUIDE****Conto di tesoreria**

Istituto tesoriere

presso Banca d'Italia

Altri depositi bancari e postali

582.484

Denaro e valori in cassa

7.300

Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente

Totale disponibilità liquide € 589.784**TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)** € 88.558.773**D) RATEI E RISCONTI****Ratei attivi**

17.027

verso terzi

17.027

*verso altre imprese del gruppo consolidato**verso Regione***Risconti attivi**

verso terzi
verso altre imprese del gruppo consolidato
verso Regione

TOTALE RATEI E RISCONTI D)

€ 17.027

TOTALE DELL'ATTIVO

€ 485.447.835

PASSIVO

VOCE

A) PATRIMONIO NETTO

Fondo di dotazione		142.582
Riserve	€	338.297.112
- da risultato economico di esercizi precedenti		
- da capitale		331.156.946
- da permessi di costruire		
- riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali		
- altre riserve indisponibili		7.140.166
Risultato economico dell'esercizio		-2.760.170

Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi € 335.679.524

Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi

Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi

Patrimonio netto di pertinenza di terzi

TOTALE PATRIMONIO NETTO A)

€ 335.679.524

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

per trattamento di quiscenza	734.283
per imposte	
altri	3.972.873

TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI B)

€ 4.707.156

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

TOTALE T.F.R. C)

D) DEBITI

Debiti da finanziamento

104.992.929

prestiti obbligazioni

verso altre amministrazioni pubbliche

11.889.654

di cui verso Regione Liguria

verso banche e tesoriere

93.103.275

verso altri finanziatori

Debiti verso fornitori

5.233.018

di cui verso Regione Liguria

di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento

104.917

Acconti

1.603.228

di cui verso Regione Liguria

di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento

Debiti per trasferimenti e contributi

813.983

enti finanziati dal servizio sanitario nazionale

altre amministrazioni pubbliche	
di cui verso Regione Liguria	813.983
imprese controllate	
imprese partecipate	
altri soggetti	
Altri debiti	€ 32.417.997
tributari	
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	55.343
per attività svolte c/terzi	
altri	32.362.654
di cui verso Regione Liguria	
di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento	
TOTALE DEBITI D)	€ 145.061.155

E) RATEI E RISCONT E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Ratei passivi

verso terzi

verso imprese del gruppo consolidamento

verso Regione Liguria

Risconti passivi

verso terzi

verso imprese del gruppo consolidamento

verso Regione Liguria

Contributi agli investimenti

da altre amministrazioni pubbliche

di cui da Regione Liguria

da altri soggetti

Concessioni pluriennali

Altri risconti passivi

TOTALE RATEI E RISCONTI E)

TOTALE DEL PASSIVO € **485.447.835**

CONTI D'ORDINE

1) Impegni su esercizi futuri	
2) beni di terzi in uso	7.718.662
3) beni dati in uso a terzi	
4) garanzie prestate ad amministrazioni pubbliche	
5) garanzie prestate ad imprese controllate	
6) garanzie prestate ad imprese partecipate	
7) garanzie prestate ad altre imprese	44.962
TOTALE CONTI D'ORDINE	7.763.624