

BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2024

(allegato “B”)



GALLO
PAOLO
07.10.2025
08:54:32
GMT+01:00

CONTO ECONOMICO

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

CONTO ECONOMICO 2024

INDICE

CONTO ECONOMICO 2024 (confronto con il Conto economico 2023)	Pag.	2
CONTO ECONOMICO 2024 (confronto con il Conto economico 2023 – dettaglio voci)	Pag.	3
CONTO ECONOMICO 2024 (riclassificato per il Consolidato regionale)	Pag.	6

BILANCIO CONSUNTIVO 2024

Conto economico (confronto con il Bilancio Consuntivo 2023)

	Consuntivo 2024		Consuntivo 2023		Differenze	
A	<u>TOTALE RICAVI DELLA PRODUZIONE</u>		25.056.822,27		+ 6.547.797,74	
1.1	389.300,00		5.027.763,88		- 4.638.463,88	
1.2	18.433.283,84		18.220.587,60		+ 212.696,24	
1.3	360.641,84		873.289,62		- 512.647,78	
1.4	12.319,67		2.700,00		+ 9.619,67	
2	-344.365,64		-4.995.679,51		+ 4.651.313,87	
3	96.109,92		-25.036.878,81		+ 25.132.988,73	
5.1	1.495.154,36		1.048.233,60		+ 446.920,76	
5.2	459.740,00		394.434,64		+ 65.305,36	
5.3	10.702.436,02		29.522.371,25		- 18.819.935,23	
		31.604.620,01		25.056.822,27		
B	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</u>		21.275.031,22		+ 1.941.602,74	
6	0,00		0,00		+ 0,00	
7.1	1.111.119,21		1.033.716,21		+ 77.403,00	
7.2	10.767.317,61		10.571.071,97		+ 196.245,64	
7.3	136.722,00		285.575,17		- 148.853,17	
8	0,00		0,00		+ 0,00	
9	6.001.358,69		5.582.152,76		+ 419.205,93	
10	949.710,43		954.600,55		- 4.890,12	
11	0,00		0,00		+ 0,00	
12	0,00		0,00		+ 0,00	
14.1	1.930.919,94		1.547.438,12		+ 383.481,82	
14.2	2.319.486,08		1.300.476,44		+ 1.019.009,64	
		23.216.633,96		21.275.031,22		
A - B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		3.781.791,05		+ 4.606.195,00	
		8.387.986,05		3.781.791,05		+ 4.606.195,00
C	<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		-4.965.705,48		- 382.006,38	
		-5.347.711,86		-4.965.705,48		- 382.006,38
D	<u>RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		0,00		+ 0,00	
		0,00		0,00		+ 0,00
A-B+C+D	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-1.183.914,43		+ 4.224.188,62	
		3.040.274,19		-1.183.914,43		+ 4.224.188,62
	IRAP - IRES		356.632,97		+ 2.261.671,22	
		2.618.304,19		356.632,97		+ 2.261.671,22
	<u>UTILE /(-) PERDITA DI ESERCIZIO</u>		-1.540.547,40		+ 1.962.517,40	
		421.970,00		-1.540.547,40		+ 1.962.517,40

	Descrizione	Consuntivo 2024	Consuntivo 2023	Differenze
1	A. VALORE DELLA PRODUZIONE	31.604.620,01	25.056.822,27	+6.547.797,74
2	A.1.1 Ricavi delle vendite	389.300,00	5.027.763,88	-4.638.463,88
3	41010101000 Da alienazioni boxes Via Sertoli	22.500,00	22.500,00	+0,00
4	41010102000 Vendita immobili Via Bottino (ex Manifattura Tabacchi)	37.800,00	0,00	+37.800,00
5	41010103000 Vendita immobili patrimonio L.R. n. 22/10	329.000,00	5.005.263,88	-4.676.263,88
6	A.1.2 Ricavi della gestione immobiliare	18.433.283,84	18.220.587,60	+212.696,24
7	41010201001 Canoni alloggi contributo Stato (ERP)	7.043.458,49	6.556.733,71	+486.724,78
8	41010201002 Canoni alloggi senza contributo Stato (ERP)	335.184,22	339.577,05	-4.392,83
9	41010201003 Canoni locali	2.111.812,53	2.120.148,07	-8.335,54
10	41010201004 Canoni alloggi edilizia agevolata in locazione permanente	1.023.867,28	1.093.582,70	-69.715,42
11	41010201005 Canoni alloggi locazione a termine	55.844,07	61.680,05	-5.835,98
12	41010201006 Canoni alloggi Legge 203/91	32.160,72	259.721,86	-227.561,14
13	41010201007 Affitti da aree e precari	110.337,32	114.358,47	-4.021,15
14	41010201009 Canoni alloggi edilizia residenziale (libero mercato)	240.327,18	272.151,24	-31.824,06
15	41010201010 Canoni alloggi programma per studenti	54.646,00	60.777,00	-6.131,00
16	41010201020 Entrate diverse alloggi ASL 3	0,00	0,00	+0,00
17	41010201022 Entrate da alloggi e locali da recuperare con f.di edilizia sovv.	0,00	0,00	+0,00
18	41010201030 Rate a riscatto non vincolate art. 25 L.513/77 (cooperative)	0,00	0,00	+0,00
19	41010201033 Rate a riscatto alloggi contributo Stato	21.887,12	77.350,58	-55.463,46
20	41010201035 Entrate diverse patrimonio L.R. n. 22/10	93.866,75	75.719,00	+18.147,75
21	41010202001 Corrispettivi per gestione alloggi di civica proprietà -	1.520.135,17	1.518.903,10	+1.232,07
22	41010202002 Corrispettivi per la gestione dei servizi a rimborso (art. 14 LR 10/04)	278.728,54	734.504,23	-455.775,69
23	41010202004 Rimborsi spese non bollettati per recupero morosità'	3.687,95	2.259,01	+1.428,94
24	41010202008 Indennità di mora su recupero morosità'	0,00	100,38	-100,38
25	41010202009 Interessi su effetti cambiari per morosità'	0,00	0,00	+0,00
26	41010202010 Recupero spese e voci accessorie di bollettazione	26.133,52	29.199,23	-3.065,71
27	41010202020 Recupero spese attuazione P. vendite LR 10/04 e L. 80/14	144.418,53	77.744,30	+66.674,23
28	41010203001 Recupero spese manutenzione c/terzi	0,00	0,00	+0,00
29	41010204001 Recupero servizi a rimborso alloggi ERP	3.927.591,04	3.437.521,36	+490.069,68
30	41010204002 Recupero servizi alloggi locazione permanente	148.984,04	159.423,15	-10.439,11
31	41010204003 Recupero servizi alloggi L. 203/91	12.549,55	58.983,24	-46.433,69
32	41010204004 Recupero servizi alloggi libero mercato	18.411,14	24.439,61	-6.028,47
33	41010204005 Recupero servizi alloggi locazione a termine	14.992,75	16.268,35	-1.275,60
34	41010204006 Recupero servizi alloggi programma per studenti	88.113,50	97.808,00	-9.694,50
35	41010204010 Rimborso anticipazioni spese condominiali non bollettate	0,00	0,00	+0,00
36	41010204040 Rimborso anticipazioni spese condominiali bollettate	1.126.146,43	1.031.633,91	+94.512,52
37	A.1.3 Ricavi derivanti da interventi capitalizzati	360.641,84	873.289,62	-512.647,78
38	41002050200 Compensi interventi in locazione perm. Art. 8 L. 179/92	59.843,25	37.793,30	+22.049,95
39	41002050230 Compensi per locazione a termine	0,00	0,00	+0,00
40	41002050250 Compensi CER Contratti di Quartiere	0,00	0,00	+0,00
41	41002050350 Compensi interventi edilizia residenziale pubblica	265.410,75	394.805,19	-129.394,44
42	41002050400 Compensi per interv. con finanz. pubbl. diversi	0,00	0,00	+0,00
43	41010301020 Compensi per servizi tecnici a terzi	35.387,84	440.691,13	-405.303,29
44	A.1.4 Ricavi delle prestazioni per conto terzi	12.319,67	2.700,00	+9.619,67
45	41010202003 Corrispettivi per gestione procedure amministrative di ERP Comuni diversi	11.319,67	1.700,00	+9.619,67
46	41010302020 Corrispettivi diversi	1.000,00	1.000,00	+0,00
47	41010302030 Compensi derivanti dall'attuaz. capo IV L.R. 2/06	0,00	0,00	+0,00
48	41010302045 Recupero costi patrimonio L.R. n. 22/10	0,00	0,00	+0,00
49	A.2 Variazioni delle rimanenze di interventi in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-344.365,64	-4.995.679,51	+4.651.313,87
50	41022105000 Autorimesse Via Sertoli	-11.627,04	-11.627,00	-0,04
51	41022201000 Manifattura tabacchi	-27.087,10	0,00	-27.087,10
52	41022205000 Area Via Bainsizza	0,00	0,00	+0,00
53	41022301010 Rimanenze finali Patrimonio L.R. 22/10	-305.651,50	-4.984.052,51	+4.678.401,01
54	A.3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione (per conto di terzi)	96.109,92	-25.036.878,81	+25.132.988,73
55	A.3.1 Rimanenze interventi edilizi per conto terzi	-3.935.859,60	-27.449.492,36	+23.513.632,76
56	A.3.2 Corrispettivi di appalti per conto terzi	4.031.969,52	2.412.613,55	+1.619.355,97
57	A.5.1 Altri ricavi da plusvalenze di immobili patrimoniali di ERP	1.495.154,36	1.048.233,60	+446.920,76
58	41050101000 Alienazione stabili propr. con contributo L. 10/2004	271.636,44	0,00	+271.636,44
59	41050101015 Proventi mancata prelazione L. 560/93	384.826,72	466.218,01	-81.391,29
60	41050103000 Alienazione stabili patrimonio storico	31.242,66	3.816,78	+27.425,88
61	41050104000 Proventi da mancata prelazione patrimonio storico	66.257,15	70.164,28	-3.907,13
62	41050104050 Alienazione immobili di ERP con caratteristiche di pregio	741.191,39	508.034,53	+233.156,86
63	A.5.2 Altri ricavi da plusvalenze di immobili patrimoniali di libero mercato	459.740,00	394.434,64	+65.305,36
64	41050103010 Alienazione aree	418.260,00	63.000,00	+355.260,00
65	41050103020 Alienazione imm. acquisiti ASL	0,00	140.164,65	-140.164,65
66	41050103030 Alienazione immobili diversi	41.480,00	191.269,99	-149.789,99
67	A.5.3 Altri ricavi e proventi diversi	10.702.436,02	29.522.371,25	-18.819.935,23
68	41050105000 Recupero spese tecniche cessionari alloggi	0,00	0,00	+0,00
69	41050105010 Rimborso elaborati appalto	0,00	0,00	+0,00
70	41050105020 Recupero spese su procedimenti legali	39.772,26	19.467,42	+20.304,84
71	41050106000 Recupero spese FEDERCASA	0,00	3.489,12	-3.489,12
72	41050107000 Rimborso da assicurazioni per danni a fabbricati	105.751,00	28.068,00	+77.683,00
73	41050108000 Riscossione polizza ind. pers.	1.021,76	1.883,80	-862,04
74	41050109000 Recupero spese generali (q.ta B) alloggi terzi	0,00	0,00	+0,00
75	41050109020 Rimb. Funz. Commissione all.	0,00	0,00	+0,00
76	41050109030 Recupero e rimborsi diversi	387.480,41	152.835,60	+234.644,81
77	41050109040 Recupero oneri accessori bollettazione	0,00	0,00	+0,00
78	41050109050 Recupero compensi prof. a dipendenti	0,00	0,00	+0,00
79	41050203001 Contributo c/cap. Tesoriere	0,00	0,00	+0,00
80	41050203015 Contributi da G.S.E. per conto termico	50.167,34	25.018,00	+25.149,34
81	41050203031 Contributo L.R. n. 20/2023	4.580.446,33	4.400.000,00	+180.446,33
82	41050203050 Contributo c.to esercizio interventi eco/sisma bonus DL 34/2020	66.108,02	24.682.534,60	-24.616.426,58
83	41050203040 Contributo regionale a copertura costi manutentivi extra quota C	0,00	0,00	+0,00

	Descrizione	Consuntivo 2024	Consuntivo 2023	Differenze
84	41050203045 Contributo L.R. n. 18/2015 - quota aggiuntiva ai sensi del comma 4-quater, art. 6	0,00	0,00	+0,00
85	4130101000 Tassa di registro alloggi ERP	55.298,86	45.435,77	+9.863,09
86	4130107000 Tassa di registro alloggi libero mercato	2.864,49	4.565,03	-1.700,54
87	4130108000 Tassa di registro alloggi locazione permanente	9.958,63	13.243,14	-3.284,51
88	4130108050 Tassa di registro alloggi locazione a termine	1.584,49	351,75	+1.232,74
89	4130108060 Tassa di registro alloggi per studenti	3.101,50	4.556,00	-1.454,50
90	4130109000 Tassa di registro alloggi L. 203/91	386,50	2.609,00	-2.222,50
91	4130201000 Imposta di bollo alloggi di ERP	121.470,00	120.658,02	+811,98
92	4130207000 Imposta di bollo alloggi libero mercato	1.628,06	2.236,00	-607,94
93	4130208000 Imposta di bollo alloggi locazione permanente	7.010,88	7.402,00	-391,12
94	4130208050 Imposta di bollo alloggi locazione a termine	516,00	496,00	+20,00
95	4130208060 Imposta di bollo alloggi per studenti	3.542,00	5.684,00	-2.142,00
96	4130209000 Imposta di bollo alloggi L.203/91	382,00	1.828,00	-1.446,00
97	4180101000 Recupero accantonamento Fondo manutenzione patrimonio L.R. n. 22/10	0,00	0,00	+0,00
98	4520010204 Alienazioni macchinari, mobili, attrezzature ed auto	0,00	10,00	-10,00
99	45200203000 Eliminazione debiti	0,00	0,00	+0,00
100	45200202000 Sopravvenienze diverse	5.263.945,49	0,00	+5.263.945,49
101	B. COSTI DELLA PRODUZIONE	23.216.633,96	21.275.031,22	+1.941.602,74
102	B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	+0,00
103	52060301013 MANIFATTURA TABACCHI - Edilizia Agev. in vendita	0,00	0,00	+0,00
104	52060301110 Realizzazione parcheggi area Via Bainsizza	0,00	0,00	+0,00
105	B.7.1 Per servizi generali	1.111.119,21	1.033.716,21	+77.403,00
106	52070101000 Indennita' e comp. amm.ri	167.274,78	129.520,72	+37.754,06
107	52070101010 Rimborsi spese amm.ri sindaci	2.611,92	1.624,33	+987,59
108	52070101020 Compensi Sindaci	6.217,04	6.276,52	-59,48
109	52070102000 Spese di rappresentanza	250,00	374,09	-124,09
110	52070102050 Spese per la comunicazione istituzionale	63.925,08	47.915,03	+16.010,05
111	52070103001 Amministrazione ordinaria e pulizia uffici	184.219,36	231.662,45	-47.443,09
112	52070103002 Amministrazione straordinaria uffici	0,00	22.322,65	-22.322,65
113	52070103003 Spese di manutenzione uffici (Global Service quota fissa)	10.415,39	10.513,89	-98,50
114	52070103004 Spese di manutenzione uffici (Global Service quota variabile)	27.247,82	38.123,39	-10.875,57
115	52070103010 Polizze assicurazione locali	1.732,82	1.532,41	+200,41
116	52070103020 Movimentazioni interne e traslochi	2.349,01	5.291,07	-2.942,06
117	52070104000 Spese telefoniche e telematiche	27.201,18	32.689,81	-5.488,63
118	52070104001 Spese telefonia mobile	5.293,88	4.088,54	+1.205,34
119	52070104003 Spese Postali	24.893,00	27.878,36	-2.985,36
120	52070105000 Cancelleria e stampati	6.041,36	3.472,54	+2.568,82
121	52070105015 Cancelleria AFG - Area Legale	622,15	182,29	+439,86
122	52070105020 Cancelleria Struttura Tecnica - Area Gestione Tecnica del Patrimonio	88,39	2.252,23	-2.163,84
123	52070105055 Spese cancelleria Amministrazione e Gestione	421,32	6.015,80	-5.594,48
124	52070106000 Gestione automezzi	25.155,06	23.704,40	+1.450,66
125	52070106050 Spese mobilità personale	3.594,14	4.040,67	-446,53
126	52070107000 Costi stampanti multifunzione	23.758,24	22.116,46	+1.641,78
127	52070108000 Acquisto e manutenz. piccole attrezz. da ufficio	1.236,74	213,83	+1.022,91
128	52070108010 Spese assistenza hardware e software	77.446,87	52.194,48	+25.252,39
129	52070109000 Spese di formazione	13.854,18	22.643,57	-8.789,39
130	52070110000 Spese legali	60.968,15	61.391,85	-423,70
131	52070110010 Spese per consulenze amm.ve	94.051,70	75.220,39	+18.831,31
132	52070110050 Consulenze e spese legali patrimonio L.R. 22/10	71.974,47	4.416,56	+67.557,91
133	52070112000 Spese inserzioni bandi su quotidiani	1.110,79	4.734,69	-3.623,90
134	52070113000 Costo buoni pasto al personale	207.164,37	191.303,19	+15.861,18
135	B.7.2 Per servizi della gestione immobiliare	10.767.317,61	10.571.071,97	+196.245,64
136	52070201011 Assicurazione stabili	344.530,36	358.433,38	-13.903,02
137	5207020102 Spese stampa e invio bollette	33.194,40	38.396,78	-5.202,38
138	5207020103 Stipula contratti affitto	0,00	0,00	+0,00
139	52070201040 Spese recupero morosità	26.796,01	44.402,76	-17.606,75
140	5207020105 Spese di amministrazione ordinaria alloggi in condominio	1.932.047,43	1.698.096,02	+233.951,41
142	52070201061 Spese anticipazione servizi a rimborso per c/ assegnatari	970.272,05	586.944,83	+383.327,22
143	52070201062 Spese per servizi in autogestione e per i condomini amministrazione esterna	24.633,68	175.548,37	-150.914,69
144	5207020109 Commissione Regionale Edilizia Residenziale	0,00	0,00	+0,00
145	5207020110 Spese sgomberi alloggi	26.542,40	49.033,76	-22.491,36
146	52070201110 Spese per danni ai fabbricati (Global service)	95.876,49	60.621,29	+35.255,20
147	52070201111 Spese per danni ai fabbricati liquidate a privati	17.600,00	10.734,60	+6.865,40
148	5207020112 Spese postali attivita' gestionale (valori bollati)	45.237,86	26.422,94	+18.814,92
149	52070201120 Altre spese alienazione patrimonio proprio	5.613,95	587,60	+5.026,35
150	52070201125 Spese attuazione P. vendita L.R. 10/04 e L. 80/14	11.691,15	4.289,82	+7.401,33
151	5207020201 Spese manutenzione alloggi di ERP in condominio	312.307,22	312.932,57	-625,35
152	52070202020 Spese manutenzione alloggi di ERP (quota fissa Global Service)	548.780,01	550.936,92	-2.156,91
153	52070202021 Spese manutenzione alloggi di ERP (quota variabile Global Service)	1.094.109,94	620.185,96	+473.923,98
154	52070202025 Spese manutenzione alloggi e locali di ERP extra Global service (Accordi quadro)	0,00	0,00	+0,00
155	52070202030 Spese manutenzione alloggi in Locaz. Permanente (quota fissa Global Service)	24.471,08	27.103,90	-2.632,82
156	52070202031 Spese manutenzione alloggi in Locaz. Permanente (quota variabile Global Service)	103.093,25	80.623,07	+22.470,18
157	52070202032 Spese manutenzione alloggi in Locaz. Permanente (manutenzione straordinaria)	0,00	7.913,02	-7.913,02
158	52070202040 Spese manutenzione alloggi in Locaz. termine (quota fissa Global Service)	807,37	810,13	-2,76
159	52070202041 Spese manutenzione alloggi in Locaz. termine (quota variabile Global Service)	229,62	5.076,37	-4.846,75
160	52070202050 Spese manutenzione alloggi di libero mercato (quota fissa Global Service)	7.737,62	7.949,85	-212,23
161	52070202051 Spese manutenzione alloggi di libero mercato (quota variabile Global Service)	41.977,74	66.484,16	-24.506,42
162	52070202052 Spese manutenzione alloggi di libero mercato (manutenzione straordinaria)	2.921,66	16.208,01	-13.286,35
163	5207020206 Uscite alloggi e locali da recuperare con programmi Edilizia sovvenzionata	0,00	0,00	+0,00
164	52070202070 Spese manutenzione alloggi L. 203 (quota fissa Global Service)	2.714,64	10.933,87	-8.219,23
165	52070202071 Spese manutenzione alloggi L. 203 (quota variabile Global Service)	42.112,31	37.547,50	+4.564,81
166	52070202091 Spese manutenzione alloggi programma per studenti (quota fissa Global Service)	1.003,94	1.007,53	-3,59
167	52070202092 Spese manutenzione alloggi programma per studenti (quota variabile Global Service)	15.692,12	17.139,02	-1.446,90
168	5207020210 Manutenzione patrimonio di terzi	160.431,07	243.968,19	-83.537,12
169	5207020211 Manutenzione ordinaria servizi non residenziali	249.452,30	183.589,64	+65.862,66

	Descrizione	Consuntivo 2024	Consuntivo 2023	Differenze
170	5207020212 Messa in sicurezza stabili di ERP	0,00	17.684,63	-17.684,63
171	5207020215 Messa in sicurezza stabili di NON di ERP	4.138,56	11.395,33	-7.256,77
172	5207020220 Spese manutenzione alloggi ERP extra quota C	8.400,32	3.489,41	+4.910,91
173	5207020222 Canoni di riqualificazione energetica stabili di ERP	0,00	0,00	+0,00
174	5207020225 Interventi in condominio alloggi ERP extra quota C	0,00	3.012,16	-3.012,16
175	5207020230 Spese manutenzione alloggi in locaz. permanente "extra quota C"	363,76	8.946,42	-8.582,66
176	5207020235 Spese manutenzione alloggi di libero mercato "extra quota C"	110.489,70	119.285,13	-8.795,43
177	5207020301 Canoni acqua alloggi di ERP	1.133.533,62	1.327.072,18	-193.538,56
178	5207020302 Illuminazione scale alloggi di ERP	509.373,39	515.538,79	-6.165,40
179	5207020304 Spese pulizia parti comuni alloggi di ERP	638.932,15	551.880,53	+87.051,62
180	52070203041 Spese manutenzione aree verdi	79.566,96	72.444,42	+7.122,54
181	52070203060 Spese per interv. In addebito assegnatari ERP (quota fissa Global Service)	30.624,89	31.658,89	-1.034,00
182	52070203061 Spese per interv. In addebito assegnatari ERP (quota variabile Global Service)	369.906,14	330.858,46	+39.047,68
183	52070203062 Spese per interv. In addebito assegnatari ERP (utenze alloggi)	567,99	1.489,19	-921,20
184	5207020308 Spese riscaldamento alloggi di ERP	0,00	6.333,31	-6.333,31
185	52070203091 Canoni di gestione e riqualificazione delle CT in concessione	1.155.609,64	1.691.520,11	-535.910,47
186	5207020310 Spese ascensori alloggi di ERP	86.741,12	89.732,69	-2.991,57
187	5207020313 Spese a rimborso alloggi locaz. permanente	-2.960,55	0,00	-2.960,55
188	52070204001 Spese per interv. In addebito alloggi di Lib. Mercato (quota fissa Global Service)	6.760,44	6.564,66	+195,78
189	52070204002 Spese per interv. In addebito alloggi di Lib. Mercato (quota variabile Global Service)	3.601,30	9.093,68	-5.492,38
190	52070204003 Spese per utenze a rimborso alloggi Libero Mercato	40.450,45	36.960,98	+3.489,47
191	52070204004 Canoni di gestione e riqualificazione delle CT alloggi Libero Mercato in concessione	8.387,35	13.975,66	-5.588,31
192	52070205001 Spese per interv. In addebito alloggi S.Biagio sovv. (quota fissa Global Service)	2.715,96	2.956,66	-240,70
193	52070205002 Spese per interv. In addebito alloggi S.Biagio sovv. (quota variabile Global Service)	8.266,31	11.782,61	-3.516,30
194	52070205003 Spese per utenze a rimborso alloggi S.Biagio sovv.	87.263,57	86.496,94	+766,63
195	52070206001 Spese per interv. In addebito alloggi Locaz. Perm. (quota fissa Global Service)	4.807,06	4.828,51	-21,45
196	52070206002 Spese per interv. In addebito alloggi Locaz. Perm. (quota variabile Global Service)	28.094,01	14.248,38	+13.845,63
197	52070206003 Spese per utenze a rimborso alloggi Locaz. Perm.	105.615,01	133.759,49	-28.144,48
198	52070206004 Canoni di gestione e riqualificazione delle CT alloggi Locaz. Perm. in concessione	37.013,55	52.460,61	-15.447,06
199	52070206050 Servizi a rimborso locazione a termine	5.409,64	5.024,62	+385,02
200	52070206051 Servizi a rimborso locazione a termine (quota fissa Global Service)	323,82	323,48	+0,34
201	52070206052 Servizi a rimborso locazione a termine (quota variabile Global Service)	67,28	-141,64	+208,92
202	52070206061 Spese per interv. In addebito alloggi programma per studenti (quota fissa Global Service)	0,00	0,00	+0,00
203	52070206062 Spese per interv. In addebito alloggi programma per studenti (quota variabile Global Service)	0,00	0,00	+0,00
204	52070206063 Spese per utenze alloggi programma per studenti	48.162,03	69.816,95	-21.654,92
205	52070209000 Costi di gestione e di amministrazione patrimonio L.R. 22/10	92.551,57	35.893,67	+56.657,90
206	52070209010 Spese di manutenzione patrimonio L.R. 22/10 (quota fissa Global Service)	15.011,47	15.155,10	-143,63
207	52070209020 Spese di manutenzione patrimonio L.R. 22/10 (quota variabile Global Service)	5.651,43	45.608,10	-39.956,67
208	52070209030 Spese di manutenzione patrimonio L.R. 22/10 (accordo quadro)	0,00	0,00	+0,00
209	B.7.3 Per servizi dell'attivita' tecnica	136.722,00	285.575,17	-148.853,17
210	52070301000 Progettazioni	30.530,52	158.786,82	-128.256,30
211	52070302000 Direzione e assistenza lavori	0,00	26.108,15	-26.108,15
212	52070303000 Commissioni e collaudi	1.195,58	0,00	+1.195,58
213	52070304000 Consulenze tecniche	66.638,59	69.862,94	-3.224,35
214	52070306000 Altre spese tecniche	22.347,35	12.989,27	+9.358,08
215	52070307000 Polizze a garanzia lavori	14.648,93	14.648,93	+0,00
216	52070309000 Spese inserzioni gare d'appalto	1.361,03	3.179,06	-1.818,03
217	B.8 Per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
218	52801105000 Affitti locali sede e uff.dec	0,00	0,00	+0,00
219	B.9 Costi per il personale	6.001.358,69	5.582.152,76	+419.205,93
220	52090101000 Stipendi lavoro ordinario	3.940.208,22	3.603.614,29	+336.593,93
221	52090101010 Costi per ferie non godute	122.960,38	115.082,17	+7.878,21
222	52090102000 Premia di risultato	271.080,00	259.628,00	+11.452,00
223	52090103000 Indennita' lavoro straordinario	57.378,65	61.510,72	-4.132,07
224	52090104000 Trasferte	7.375,20	15.527,97	-8.152,77
225	52090105000 Legge 104/94 art. 18 inc. prog.	50.000,00	50.000,00	+0,00
226	52090105010 Comp. prof. a dipendenti (L. 32/87)	0,00	0,00	+0,00
227	52090106000 Incentivi all'esodo	0,00	0,00	+0,00
228	52090108000 Indennita' compensativa assemblee condominiali	6.720,00	7.040,00	-320,00
229	52090202000 Assicurazione infortuni al personale	33.282,85	32.611,92	+670,93
230	52090209000 Contributi previdenziali	1.215.218,40	1.149.722,91	+65.495,49
231	52090301000 Quota fondo T.F.R.	283.056,63	275.251,05	+7.805,58
232	52090502000 Circolo ricreativo aziendale	3.747,00	2.247,00	+1.500,00
233	52090503000 Iscrizione albi professionali	4.985,00	4.637,30	+347,70
234	52090504000 Visite mediche	4.840,00	5.035,00	-195,00
235	52090506000 Altri oneri (vestiario)	506,36	244,43	+261,93
236	B.10 Ammortamenti e svalutazioni	949.710,43	954.600,55	-4.890,12
237	52100102000 Quota ammortamento beni immateriali	9.609,66	14.827,47	-5.217,81
238	52102102000 Ammortamento beni gratuitam. devolvibili	913.862,34	914.118,34	-256,00
239	52102109000 Ammortamento attrezzature varie	2.987,36	2.917,43	+69,93
240	52102110000 Quota ammortamento allarme e impianto videosorveglianza	0,00	0,00	+0,00
241	52102111000 Ammortamento mobili, arredi e macchine ufficio	5.789,31	5.473,57	+315,74
242	52102113000 Ammortamento attrezzature informatiche	11.979,86	11.781,84	+198,02
243	52102115000 Ammortamento automezzi	5.481,90	5.481,90	+0,00
244	B.11 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	+0,00
245	B.12 Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00
246	52104101000 Fondo svalutazione crediti verso locatari	0,00	0,00	+0,00
247	52104101010 Accantonamento fondo svalutazione crediti verso assegnatari "extra fondo ERP"	0,00	0,00	+0,00
248	52104101020 Accantonamento fondo svalutazione crediti verso Comuni	0,00	0,00	+0,00
249	52104101060 Accantonamento fondo svalutazione crediti per interv. Tecnici	0,00	0,00	+0,00
250	B.13 Altri accantonamenti	0,00	0,00	+0,00
251	B.14.1 Oneri diversi derivanti dall'accantonamento di fondi ERP	1.930.919,94	1.547.438,12	+383.481,82
252	52130101010 Accantonamento al fondo ERP	435.765,58	499.204,52	-63.438,94
253	52130101100 Accantonamento ricavi alienazione L.10/2004	656.463,16	466.218,01	+190.245,15
254	52130101200 Accantonamento ricavi alienazione stabili senza contributo	97.499,81	73.981,06	+23.518,75

	Descrizione	Consuntivo 2024	Consuntivo 2023	Differenze
255	52130101250 Accantonamento proventi vendite immobili di pregio	741.191,39	508.034,53	+233.156,86
256	B.14.2 Altri oneri diversi di gestione	2.319.486,08	1.300.476,44	+1.019.009,64
257	52090505000 Assicurazioni R.C. Ente	15.134,15	15.195,87	-61,72
258	52140301000 Eliminazione crediti	546.247,18	0,00	+546.247,18
259	52140401000 Contributi associativi	39.991,07	44.081,52	-4.090,45
260	52140404000 Acquisto giornali, riviste e pubblicazioni	7.619,22	7.238,19	+381,03
261	52140406000 Costi relativi a società controllate	0,00	0,00	+0,00
262	52140501001 Tassa di registro alloggi di ERP	93.427,11	80.283,00	+13.144,11
263	52140501002 Tassa di registro alloggi libero mercato	2.261,00	6.931,00	-4.670,00
264	52140501003 Tassa di registro su beni strumentali	28.739,00	18.446,00	+10.293,00
265	52140501007 Tassa di registro alloggi locazione permanente	20.349,00	20.941,00	-592,00
266	52140501008 Tassa di registro alloggi ex legge 203/91	0,00	4.892,00	-4.892,00
267	52140501010 Tassa di registro alloggi locazione a termine	0,00	0,00	+0,00
268	52140501020 Tassa di registro alloggi per studenti	8.576,00	7.548,00	+1.028,00
269	52140504001 Imposta di bollo alloggi di ERP	122.220,00	120.398,54	+1.821,46
270	52140504003 Imposta di bollo alloggi libero mercato	1.596,00	1.886,00	-290,00
271	52140504004 Imposta di bollo alloggi locazione permanente	6.872,00	8.168,00	-1.296,00
272	52140504005 Imposta di bollo alloggi L.203/91	0,00	874,00	-874,00
273	52140504006 Imposta di bollo beni strumentali	1.168,00	912,00	+256,00
274	52140504010 Imposta di bollo alloggi locazione a termine	0,00	0,00	+0,00
275	52140504020 Imposta di bollo alloggi per studenti	4.942,00	4.910,00	+32,00
276	52140505020 Altre imposte e tasse	469.503,70	65.830,62	+403.673,08
277	52140506000 IMU - TASI	841.993,17	724.698,16	+117.295,01
278	52140507000 IMU- TASI patrimonio L.R. 22/10	70.434,24	57.443,11	+12.991,13
279	52150000000 Minusvalenze su alienazione immobili L.R. 10/04 - L - 80/14	0,00	0,00	+0,00
280	52150001010 Minusvalenze su alienazioni immobili di libero mercato	0,00	78.339,00	-78.339,00
281	55210201000 Sopravvenienze passive diverse	2.985,87	0,00	+2.985,87
282	55210201010 Perdite da crediti inesigibili	131,33	0,00	+131,33
283	55210202000 VERTENZE LEGALI	21.487,83	16.445,36	+5.042,47
284	55210203000 Altri oneri di gestione	12.408,83	11.540,97	+867,86
285	55210301000 Condoni edilizio e accatastamento	1.399,38	3.474,10	-2.074,72
286	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.387.986,05	3.781.791,05	+4.606.195,00
287	C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
288	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	+0,00
289	43150101000 Proventi da società controllate	0,00	0,00	+0,00
290	43150102000 Proventi da società partecipate	0,00	0,00	+0,00
291	Altri proventi finanziari	155.150,30	32.596,85	+122.553,45
292	43160103000 Interessi su vendite rateali alloggi di proprietà	0,00	0,00	+0,00
293	43160103001 Int. da ass.ri per mora canoni	0,00	0,00	+0,00
294	43160401000 Interessi depositi c/o banche	44.969,19	702,69	+44.266,50
295	43160402000 Interessi su c/c postali	0,00	0,00	+0,00
296	43160404000 Interessi da assegnatari	34.919,50	30.950,40	+3.969,10
297	43160404050 Recupero interessi e spese bancarie patrimonio L.R. n. 22/10	0,00	0,00	+0,00
298	43160405000 Interessi attivi su mutui da erogare per esposiz. pregr.	0,00	0,00	+0,00
299	43160405010 Interessi attivi su mutui da erogare su interventi	0,00	158,31	-158,31
300	43160405020 Interessi attivi su anticipi a dipendenti	1.287,59	774,20	+513,39
301	43160405040 Interessi attivi su crediti diversi	1.501,82	11,25	+1.490,57
302	43160405060 Proventi finanziari da bonus 110	72.472,20	0,00	+72.472,20
303	Interessi ed altri oneri finanziari	5.502.862,16	4.998.302,33	+504.559,83
304	53170301010 Interessi su scoperti di c/c	0,00	0,00	+0,00
305	53170301030 Interessi su anticipazione di cassa	113.735,51	15.174,37	+98.561,14
306	53170302000 Spese su conti corrente bancari e postali	33.716,36	38.565,76	-4.849,40
307	53170302100 Spese su fidejussioni	0,00	0,00	+0,00
309	53170302160 Spese bancarie mutui L.R. n. 22/10	1.040,00	24,00	+1.016,00
310	53170303000 Interessi su depositi cauzionali	9.285,95	8.896,31	+389,64
311	53170304000 Interessi verso fornitori	35.200,37	50.595,53	-15.395,16
312	53170305000 Interessi passivi diversi	0,00	0,00	+0,00
313	53170307000 Interessi su anticipazioni di cassa patrimonio L.R. n. 22/10	0,00	0,00	+0,00
314	53170402000 Q.I. a carico azienda per acquisto patrimonio L.R. n. 22/10	5.153.086,59	4.720.881,61	+432.204,98
315	53170403000 Q.I. a carico azienda per invest. con istituti di credito	96.164,29	85.159,83	+11.004,46
316	53170404050 Q.I. carico azienda nuovi invest. C. DDPP	60.633,09	79.004,92	-18.371,83
317	53170405010 Q.I. a carico F.do ERP per debiti pregressi	0,00	0,00	+0,00
318	53170406000 Q.I. mutui carico azienda acquisto locali uso diretto	0,00	0,00	+0,00
319	TOTALE C	-5.347.711,86	-4.965.705,48	-382.006,38
320	D. RETTICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
321	Rivalutazioni	0,00	0,00	+0,00
322	Svalutazioni	0,00	0,00	+0,00
323	54180201000 Svalutazione partecipazioni	0,00	0,00	+0,00
324	54180301000 Perdite da chiusura società	0,00	0,00	+0,00
325	TOTALE D	0,00	0,00	+0,00
326	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	3.040.274,19	-1.183.914,43	+ 4.224.188,62
327	Imposte sul reddito di esercizio	2.618.304,19	356.632,97	+2.261.671,22
328	55210301009 Imposte e tassa es. prec.	463.129,19	0,00	+463.129,19
329	5522011000 IRES	1.880.880,00	221.254,99	+1.659.625,01
330	5522021000 IRAP	274.295,00	135.377,98	+138.917,02
331	Utile (perdita) dell'esercizio	421.970,00	-1.540.547,40	+1.962.517,40

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO PER IL CONSOLIDATO REGIONALE

	Descrizione	2024
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	
1	Proventi da tributi	
2	Proventi da fondi perequativi	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.580.446,33
a	Proventi da trasferimenti correnti	4.580.446,33
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
c	Contributi agli investimenti	
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	19.195.545,35
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	36.387,84
b	Ricavi della vendita di beni	389.300,00
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	18.769.857,51
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	70.223,99
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	53.941,91
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-344.365,64
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	4.031.969,52
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.812.938,56
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
	Totale componenti positivi della gestione A)	30.276.534,12
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.935.859,60
	<i>di cui da terzi</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
#	Prestazioni di servizi	12.015.158,82
	<i>di cui da terzi</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	14.322,72
11	Utilizzo beni di terzi	
	<i>di cui da terzi</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
12	Trasferimenti e contributi	0,00
a	Trasferimenti correnti	
	<i>di cui a Regione Liguria</i>	
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	
	<i>di cui a Regione Liguria</i>	
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	
13	Personale	6.016.492,84
14	Ammortamenti e svalutazioni	949.710,43
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
d	Svalutazione dei crediti	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	
16	Accantonamenti per rischi	
	<i>di cui per svalutazione crediti verso Regione</i>	
	<i>di cui per svalutazione crediti verso imprese del gruppo consolidamento</i>	
17	Altri accantonamenti	1.930.919,94
18	Oneri diversi di gestione	2.265.938,69
	<i>di cui da Regione Liguria</i>	
	<i>di cui da imprese del gruppo consolidamento</i>	
	Totale componenti negativi della gestione B)	27.114.080,32
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	3.162.453,80

	Descrizione	2024
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
	<u>Proventi finanziari</u>	
19	Proventi da partecipazioni	0,00
a	da società controllate	
b	da società partecipate	
c	da altri soggetti	
20	Altri proventi finanziari:	155.150,30
	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso terzi	
	verso imprese del gruppo di consolidamento	
	verso imprese collegate	
	verso imprese controllanti (Regione Liguria)	
	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	
	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	proventi diversi dai precedenti:	
	verso terzi	155.150,30
	verso imprese del gruppo di consolidamento	
	verso imprese collegate	
	verso imprese controllanti (Regione Liguria)	
	Totale proventi finanziari	155.150,30
	<u>Oneri finanziari</u>	
21	Interessi ed altri oneri finanziari	5.502.862,16
a	Interessi passivi	5.309.883,97
	verso terzi	
	verso imprese del gruppo di consolidamento	
b	Altri oneri finanziari	192.978,19
	Totale oneri finanziari	5.502.862,16
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI C)	-5.347.711,86
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	
22	Rivalutazioni	0,00
	di partecipazioni	
	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
23	Svalutazioni	0,00
	di partecipazioni	
	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	TOTALE RETTIFICHE D)	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
24	Proventi straordinari	5.263.945,49
a	Proventi da permessi di costruire	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.263.945,49
d	Plusvalenze patrimoniali	
e	Altri proventi straordinari	
	totale proventi	5.263.945,49
25	Oneri straordinari	501.542,43
a	Trasferimenti in conto capitale	
	di cui a Regione Liguria	
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	37.013,86
	verso imprese del gruppo di consolidamento	
c	Minusvalenze patrimoniali	
d	Altri oneri straordinari	464.528,57
	totale oneri	501.542,43
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI E)	4.762.403,06
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	2.577.145,00
26	<u>Imposte</u>	
	correnti	2.155.175,00
	di cui IRAP	274.295,00
	differite e anticipate	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	421.970,00
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	421.970,00
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	