

# **BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO**

## **ESERCIZIO 2018**

(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 2018

## Stato patrimoniale

<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>511.837.468</b>
<b>A. CREDITI PER CAPITALE DI DOTAZIONE</b>		-
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>395.183.900</b>
<i>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		<i>22.164</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	22.164	
5) Avviamento	-	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	
7) Altre	-	
<i>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		<i>395.134.439</i>
1) Terreni	535.246	
2) Fabbricati	377.615.180	
3) Impianti e macchinari	-	
4) Attrezzature industriali e commerciali	-	
5) Mobili e arredi	39.616	
6) Attrezzature elettroniche d'ufficio	19.843	
7) Automezzi	32.553	
8) Altri beni	-	
9) Immobilizzazioni in corso e acconti	16.892.001	
<i>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>		<i>27.297</i>
1) Partecipazioni	27.297	
2) Crediti	-	
3) Altri titoli	-	
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>116.642.002</b>
<i>I. RIMANENZE</i>		<i>69.195.962</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	2.873.067	
5) Acquisizioni destinate alla vendita (patrimonio L.R. 22/2010)	66.322.895	
<i>II. CREDITI</i>		<i>47.245.369</i>
1) Verso utenti	32.205.697	
2) Verso imprese controllate	-	
3) Verso imprese collegate	-	
4) Verso Erario	319.020	
5) Derivanti dalla gestione del patrimonio pubblico	4.885.251	
6) Verso altri	9.835.401	
<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>200.671</i>
1) Depositi bancari e postali	177.964	
2) Sistemi pag. elettronici	-	
3) Denaro e valori in cassa	22.707	
<b>D. RATEI E RISCONTI</b>		<b>11.566</b>
1) Ratei attivi	11.566	
2) Risconti attivi	-	

**CONTI D'ORDINE**7.938.114**TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'**511.837.468

<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>		<b>332.926.815</b>
I. FONDO DI DOTAZIONE	142.582	
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-	
IV. FONDO DI RISERVA		
V. RISERVE STATUTARIE	7.994.065	
VII. ALTRE RISERVE	324.765.049	
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	
IX. UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	25.119	
<b>B. FONDO PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>4.647.563</b>
1) Per trattamento di quiescenza	-	
2) Per imposte	-	
3) Altre	4.647.563	
<b>C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		<b>933.814</b>
<b>D. DEBITI</b>		<b>173.329.276</b>
1) Prestiti obbligazionari	-	
2) Debiti bancari	5.020.897	
3) Mutui	117.684.587	
4) Acconti	1.124.707	
5) Debiti verso fornitori	7.670.952	
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	9.697.871	
11) Debiti tributari	-	
12) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	65.383	
13) Altri debiti	32.064.879	
<b>E. RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>-</b>
1) Ratei passivi	-	
2) Risconti passivi	-	

**CONTI D'ORDINE**7.938.114

STATO PATRIMONIALE	2018	2017	DIFF%
<b>Attività</b>			
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			
Beni immateriali	22.164	31.761	-30,22%
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>22.164</b>	<b>31.761</b>	<b>-30,22%</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>			
Aree	535.246	535.246	0,00%
Immobili	371.846.972	373.418.011	-0,42%
Interventi costruttivi in corso	16.892.001	15.793.907	6,95%
Stabili destinati uso diretto	3.856.658	3.856.658	0,00%
Interventi costruttivi da devolvere	1.911.550	1.911.550	0,00%
Mobili e macchine per ufficio	36.374	36.243	0,36%
Automezzi	32.553	20.249	60,76%
Attrezzature informatiche	19.843	27.343	-27,43%
Attrezzature	3.242	3.102	4,51%
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>395.134.439</b>	<b>395.602.310</b>	<b>-0,12%</b>
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
Società controllate	0	3.931.401	-100,00%
Altre partecipazioni	27.297	27.297	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>27.297</b>	<b>3.958.698</b>	<b>-99,31%</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (1)</b>	<b>395.183.900</b>	<b>399.592.769</b>	<b>-1,10%</b>
<b>Rimborse</b>			
Interventi costruttivi destinati alla vendita	2.873.067	2.942.829	-2,37%
Acquisizioni immobili destinati alla vendita	66.322.895	67.616.215	-1,91%
<b>Rimborse</b>	<b>69.195.963</b>	<b>70.559.044</b>	<b>-1,93%</b>
<b>Crediti</b>			
Attività liquide	200.671	723.839	-72,28%
Crediti verso Società controllate (prestiti infr)	0	1.175.393	-100,00%
Crediti verso altri Enti e Comuni	3.057.371	2.120.764	44,16%
Cassa DD.PP. mutui da erogare	31.661	31.661	0,00%
Crediti vs Società Controllate per lavori	0	3.907.910	-100,00%
Crediti Per canoni e indennità patrimonio L.R. 22/10	18.389	3.380.492	-99,46%
Crediti per canoni patrimonio proprio	8.856.334	8.456.254	4,73%
Crediti per servizi a rimborso patrimonio proprio	7.308.400	6.756.809	8,16%
Credito per canoni patrimonio Comuni diversi	8.285.833	7.299.556	13,51%
Crediti per servizi a rimborso patrimonio Com.diversi	7.496.722	6.544.429	14,55%
Altri crediti verso assegnatari	240.019	924.015	-74,02%
Crediti verso cessionari alloggi e locali	546.247	546.247	0,00%
Crediti verso acquirenti alloggi e locali	507.826	544.139	-6,67%
Verso privati per lavori	20.138	39.521	-49,04%
Diversi	3.029.480	1.375.090	120,31%
Verso terzi per gestione Patrimonio	1.827.880	4.511.850	-59,49%
Verso terzi per attività tecnica	5.700.047	6.269.140	-9,08%
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>47.127.018</b>	<b>54.607.110</b>	<b>-13,70%</b>
Crediti verso Erario	319.020	627.647	-49,17%
Ratei e risconti attivi	11.566	9.442	22,50%
<b>ALTRI CREDITI</b>	<b>330.586</b>	<b>637.089</b>	<b>-48,11%</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI (2)</b>	<b>116.653.567</b>	<b>125.803.243</b>	<b>-7,27%</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>511.837.468</b>	<b>525.396.012</b>	<b>-2,58%</b>

	2018	2017	DIFF%
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
Fondi di terzi per lavori	2.288.371	2.339.251	-2,18%
Rientri fondi di edilizia sovvenzionata	3.433.641	3.433.641	0,00%
Gestione fondi cartolarizzazione L.R. 2/06	1.071.848	1.065.138	0,63%
Cauzioni	44.962	44.962	0,00%
Effetti in portafoglio	35.643	35.643	0,00%
Recupero danno erariale	1.063.649	1.067.812	-0,39%
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>7.938.114</b>	<b>7.986.448</b>	<b>-0,61%</b>

Passività	2018	2017	DIFF%
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	8.637.624	8.036.157	7,48%
<b>Per attività costruttive</b>	<b>14.429.883</b>	<b>13.828.416</b>	<b>4,35%</b>
<b>Vs Fornitori</b>			
Imprese per importi fatturati	7.670.952	16.272.387	-52,86%
<b>DEBITI A BREVE VS IMPRESE</b>	<b>7.670.952</b>	<b>16.272.387</b>	<b>-52,86%</b>
Anticipazione CARIGE	4.996.237	4.861.876	2,76%
Verso amministratori e personale	1.738.803	1.713.681	1,47%
Verso Erario	0	465.454	-100,00%
Verso Enti Previdenziali e assistenziali	65.383	280.359	-76,68%
Debiti verso acquirenti per acconti versati	1.124.707	986.799	13,98%
Vs Comuni per gestione Patrimonio	9.697.871	9.718.274	-0,21%
Vs Enti Mutuanti per debiti a breve e medio termine	14.886.462	15.563.866	-4,35%
Debiti diversi	7.231.476	7.681.309	-5,86%
Debiti vs Banche per attuazione capo III IL R. 22/10	24.660	24.660	0,00%
Fondo manutenzione patrimonio L.R. 22/10	546.625	598.168	-8,62%
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>40.312.224</b>	<b>41.894.447</b>	<b>-3,78%</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI (3)</b>	<b>62.413.059</b>	<b>71.995.250</b>	<b>-13,31%</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE (4=2-3)</b>	<b>54.240.509</b>	<b>53.807.993</b>	<b>0,80%</b>
Verso Enti Mutuanti per debiti a lungo termine	102.798.125	104.929.680	-2,03%
Per impegni a bilancio	4.384.798	8.050.772	-45,54%
Debiti Vs Assegnatari per F.do Assistenza	641.752	641.752	0,00%
Depositi cauzionali Assegnatari e cessionari	2.337.744	2.286.291	2,25%
<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>110.162.420</b>	<b>115.908.496</b>	<b>-4,96%</b>
Fondo trattamento fine rapporto	933.814	923.286	1,14%
Fondo plusvalenza su immobili	0	409.988	-100,00%
Fondo rischio danni r.c.	8.400	8.040	4,48%
Fondo rischi su crediti	4.647.563	3.919.070	18,59%
Fondo alienazioni locali	745.397	745.397	0,00%
<b>TOTALE FONDI (5)</b>	<b>6.335.174</b>	<b>6.005.781</b>	<b>5,48%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO (6=1+4+5)</b>	<b>455.759.583</b>	<b>169.716.489</b>	<b>168,54%</b>
Dotazioni originaria	142.582	142.582	0,00%
Riserve ordinarie	7.994.065	5.203.671	53,62%
Fondi manutenzione stabili	1.593.074	1.593.074	0,00%
Contributi dello Stato e da Regione	295.182.901	292.460.351	0,93%
Contributi L. 560/93 + L.10/04	27.989.073	29.296.413	-4,46%
Utile (perdita) d'esercizio	25.119	2.790.394	-99,10%
<b>PATRIMONIO NETTO (7)</b>	<b>332.926.815</b>	<b>331.486.485</b>	<b>0,43%</b>
<b>TOTALE PASSIVO A PAREGGIO</b>	<b>511.837.468</b>	<b>525.396.012</b>	<b>-2,58%</b>

# STATO PATRIMONIALE

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

## ATTIVO

VOCE

ANNO 2018

A) Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni Pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione

TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) € -

### B) IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni immateriali

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

€ 22.164

avviamento

immobilizzazioni in corso ed acconti

altre

Totale immobilizzazioni immateriali € 22.164

#### Immobilizzazioni materiali

##### Beni demaniali

Terreni

Fabbricati

Infrastrutture

Altri beni demaniali

Altre immobilizzazioni materiali

€ 378.150.426

Terreni

€ 535.246

di cui in leasing finanziario

€ -

Fabbricati

€ 377.615.180

di cui in leasing finanziario

€ -

Impianti e macchinari

€ -

di cui in leasing finanziario

€ -

Attrezzature industriali e commerciali

€ -

Mezzi di trasporto

€ 32.553

Macchine per ufficio e hardware

€ 19.843

Mobili e arredi

€ 39.616

Infrastrutture

€ -

Altri beni materiali

€ -

Immobilizzazioni in corso ed acconti

€ 16.892.001

Totale immobilizzazioni materiali € 395.134.439

#### Immobilizzazioni Finanziarie

Partecipazioni in

€ 27.297

imprese controllate

imprese partecipate

€ 27.297

altri soggetti

Crediti verso

€ -

altre amministrazioni pubbliche

imprese controllate

imprese partecipate

altri soggetti

Altri titoli

€ -

Totale immobilizzazioni finanziarie € 27.297

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) € 395.183.900

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<u>Rimanenze</u>	€	69.195.963
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>69.195.963</b>

Crediti

Crediti di natura tributaria	€	-
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	€	-
Altri crediti da tributi	€	-
Crediti da Fondi Perequativi	€	-
<b>Crediti per trasferimenti e contributi</b>	<b>€</b>	<b>225.000</b>
verso amministrazioni pubbliche	€	225.000
<i>di cui verso Regione Liguria</i>	€	225.000
imprese controllate	€	-
imprese partecipate	€	-
verso altri soggetti	€	-
<b>Verso clienti ed utenti</b>	<b>€</b>	<b>46.701.348</b>
<i>di cui verso Regione Liguria</i>	€	169.912
<i>di cui verso altre imprese del gruppo di consolidamento</i>	€	735.948
<b>Altri crediti</b>	<b>€</b>	<b>319.020</b>
verso l'erario	€	319.020
per attività svolta per c/terzi		
<i>di cui verso Regione Liguria</i>		
altri		
<b>Totale crediti</b>	<b>€</b>	<b>47.245.368</b>

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI

<b>Partecipazioni</b>	€	-
partecipazioni in imprese controllate		
partecipazioni in imprese collegate		
partecipazioni in imprese controllanti		
altre partecipazioni		
<b>Altri titoli</b>		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

DISPONIBILITA' LIQUIDE

<b>Conto di tesoreria</b>	€	-
Istituto tesoriere		
presso Banca d'Italia		
<b>Altri depositi bancari e postali</b>	<b>€</b>	<b>200.671</b>
Denaro e valori in cassa	€	200.671
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>€</b>	<b>200.671</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>€</b>	<b>116.642.002</b>

**D) RATEI E RISCONTI**

<b>Ratei attivi</b>	€	11.566
<i>verso terzi</i>	€	11.566
<i>verso altre imprese del gruppo consolidato</i>		
<i>verso Regione</i>		
<b>Risconti attivi</b>	€	-
<i>verso terzi</i>		
<i>verso altre imprese del gruppo consolidato</i>		
<i>verso Regione</i>		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>€</b>	<b>11.566</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>€</b>	<b>511.837.468</b>

## PASSIVO

VOCE		ANNO 2018
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>		
Fondo di dotazione	€	142.582
Riserve	€	332.759.114
- da risultato economico di esercizi precedenti	€	-
- da capitale	€	324.765.049
- da permessi di costruire	€	-
- riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	€	-
- altre riserve indisponibili	€	7.994.065
Risultato economico dell'esercizio	€	25.119
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>€</b>	<b>332.926.815</b>
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	€	-
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	€	-
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>	<b>€</b>	<b>332.926.815</b>
 <b><u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u></b>		
per trattamento di quiscenza		
per imposte		
altri	€	4.647.563
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI B)</b>	<b>€</b>	<b>4.647.563</b>
 <b><u>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u></b>		
<b>TOTALE T.F.R. C)</b>	<b>€</b>	<b>933.814</b>
 <b><u>D) DEBITI</u></b>		
<b>Debiti da finanziamento</b>	<b>€</b>	<b>122.680.824</b>
prestiti obbligazioni	€	-
verso altre amministrazioni pubbliche	€	-
di cui verso Regione Liguria	€	-
verso banche e tesoriere	€	122.680.824
verso altri finanziatori	€	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>€</b>	<b>7.670.952</b>
di cui verso Regione Liguria	€	-
di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento	€	7.988
<b>Acconti</b>	<b>€</b>	<b>1.124.707</b>
di cui verso Regione Liguria	€	-
di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento	€	-
<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
altre amministrazioni pubbliche	€	-
di cui verso Regione Liguria	€	-
imprese controllate		
imprese partecipate		
altri soggetti		
<b>Altri debiti</b>	<b>€</b>	<b>41.852.793</b>
tributari	€	-
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€	65.383
per attività svolte c/terzi	€	9.697.871
altri	€	32.089.539
di cui verso Regione Liguria		
di cui verso altre imprese del gruppo consolidamento		
<b>TOTALE DEBITI D)</b>	<b>€</b>	<b>173.329.276</b>

**E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**

<b>Ratei passivi</b>	€	-
<i>verso terzi</i>		
<i>verso imprese del gruppo consolidamento</i>		
<i>verso Regione Liguria</i>		
<b>Risconti passivi</b>	€	-
<i>verso terzi</i>		
<i>verso imprese del gruppo consolidamento</i>		
<i>verso Regione Liguria</i>		
<b>Contributi agli investimenti</b>	€	-
<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		
<i>di cui da Regione Liguria</i>		
<i>da altri soggetti</i>		
<b>Concessioni pluriennali</b>		
<b>Altri risconti passivi</b>		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E)</b>	€	-
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	€	<b>511.837.468</b>

**CONTI D'ORDINE**

1) <i>Impegni su esercizi futuri</i>	€	-
2) <i>beni di terzi in uso</i>	€	7.893.152
3) <i>beni dati in uso a terzi</i>	€	-
4) <i>garanzie prestate ad amministrazioni pubbliche</i>	€	-
5) <i>garanzie prestate ad imprese controllate</i>	€	-
6) <i>garanzie prestate ad imprese partecipate</i>	€	-
7) <i>garanzie prestate ad altre imprese</i>	€	44.962
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	€	<b>7.938.114</b>