



ASSOCIAZIONE
NAZIONALE
C O M U N I
I T A L I A N I

***RELAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE
BILANCIO PREVISIONALE***

2022-2023-2024

ANCI



INDICE

INTRODUZIONE	3
EVOLUZIONE DELLA BASE ASSOCIATIVA E QUOTE	5
PREVISIONI ECONOMICHE	11
3.1 Composizione dei ricavi	11
3.2 Struttura dei costi operativi	11
3.2.1 Spese per il personale	11
3.2.2 Costi di struttura	11
3.2.3 Costi per manifestazioni	11
3.2.4 Consulenze e Collaborazioni	11
3.2.5 Spese per progetti interni	11
3.2.6 Spese per i progetti Istituzionali e Commerciali	12
3.2.7 Editoria	12
3.2.8 Organi sociali	12
3.2.9 Anci regionali	12
3.2.10 Accantonamenti vari e sopravvenienze passive	12
3.2.11 Imposte	12



ALLEGATI

- 1) ***BILANCIO PREVISIONE DI DETTAGLIO 2022-2023-2024;***
- 2) ***RIEPILOGO PROGETTI 2022-2023-2024;***
- 3) ***BILANCIO DI PREVISIONE ARMONIZZATO 2022-2023-2024;***
- 4) ***PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO;***
- 5) ***RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI;***
- 6) ***PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022-2023;***
- 7) ***PARERE PRESIDENTI ANCI REGIONALI.***



Introduzione

Il budget per il 2022 è stato realizzato, come negli anni precedenti, fornendo una rappresentazione puntuale delle voci di bilancio previsionale ed un quadro di sintesi sull'andamento dei rapporti con la base associativa, dell'attività istituzionale e delle linee progettuali.

Il bilancio di previsione 2022 ed il piano triennale 2022/2024 tengono conto delle disposizioni del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività, come convertito in legge n. 122 del 30 luglio 2010 e successive modificazioni ed integrazioni, e della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 in materia di bilancio di previsione dello stato per l'anno finanziario 2020 e per il bilancio pluriennale 2020-2022. Il bilancio di previsione triennale è stato predisposto nelle forme e modalità previste dalle disposizioni normative in materia di armonizzazione dei conti pubblici così come disciplinato nella L. 196/2009, nel D. Lgs 91/2011, nel Decreto MEF del 27 marzo 2013 ed elaborato nel mese di dicembre, nel rispetto della normativa sopracitata, come si evince dalla Relazione dei revisori del 21 dicembre 2021.

Il bilancio di previsione triennale è stato predisposto considerando tutti i costi ed i ricavi che l'Associazione sostiene e realizza come correlati tra loro e con impatto neutro sul bilancio. Tutto ciò anche al fine di una comparazione più puntuale con i dati del consuntivo richiesta dalla norma.

La missione dell'Anci è sempre più concentrata sulla rappresentanza istituzionale degli associati e sulla partecipazione attiva ai processi politici e di disegno delle politiche pubbliche, allo sviluppo di iniziative con i soggetti nazionali ed internazionali di rappresentanza di interessi e più in generale di supporto al sistema dei comuni e delle Città nella risoluzione delle problematiche di interesse. Le attività progettuali vengono previste a supporto di tale rappresentanza ed impegnano l'Associazione per temi strategici rispetto ai fini istituzionali, soprattutto laddove è fondamentale uno stretto coordinamento politico istituzionale.

Le funzioni di servizio ai Comuni vanno invece sempre più verso una specializzazione settoriale concentrata in capo ad un sistema semplificato e razionalizzato delle strutture controllate e collegate dell'Associazione.

La principale e fondamentale funzione dell'ANCI di "rappresentanza istituzionale" è nel tempo progressivamente sempre più affiancata e completata con una attività di rafforzamento della capacità di azione dei Comuni realizzata attraverso "progetti" o programmi nazionali in collaborazione con le Amministrazioni Centrali a supporto dello sviluppo e/o gestione di specifiche politiche pubbliche nazionali oppure ancora per rafforzare e innovare le competenze tecniche e amministrative dei propri associati.

Tra queste azioni possiamo elencare, come sopra indicato, i seguenti filoni di attività principali in sintesi, che vengono realizzati anche con affidamento alle società in house/fondazioni:

- ❖ supportare i Piccoli Comuni (progetto Piccoli Comuni) nel rafforzamento della capacità amministrativa per la promozione dello smart working, la gestione del bilancio e contabilità, la gestione del personale, la riscossione tributi, gli acquisti e gli appalti pubblici, la riduzione dei tempi dei procedimenti e dei costi della regolazione, lo sviluppo di modelli di gestione delle politiche territoriali per il miglioramento dell'efficienza organizzativa e dei processi amministrativi;
- ❖ accompagnare le Città Metropolitane (progetto Metropoli Strategiche) nel perseguimento delle nuove finalità istituzionali generali che vengono loro attribuite nel processo di riforma avviato con la legge 56/2014: la cura dello sviluppo strategico del territorio metropolitano; la promozione e la gestione integrata dei servizi, delle infrastrutture e delle reti di comunicazione di interesse della città metropolitana; la cura delle relazioni istituzionali afferenti al proprio livello, comprese quelle con le città e le aree metropolitane europee;



- ❖ rafforzare la capacità di far uscire dalla dimensione locale comuni capoluogo di provincia (progetto Mediaree) in una logica di coordinamento di area vasta, che costituiscono l'indispensabile funzione di cerniera con i territori di riferimento. Potenziare la "cassetta degli attrezzi" dei Comuni Capoluogo per riuscire ad assolvere al meglio al ruolo, che già svolgono, di messa in rete e di coordinamento delle aree vaste che gravitano intorno ad essi, rafforzando la capacità di governance territoriale;
- ❖ promuovere accordi con gestori di servizi nazionali pubblici e privati (es. convenzioni ed accordi con i consorzi quali CONAI) con attività di supporto informativo ai Comuni;
- ❖ supportare le politiche comunali verso i giovani delle comunità, promuovendo iniziative di co-progettazione per rafforzare il dialogo e il rapporto tra i giovani cittadini e l'amministrazione; promuovere attraverso anche forme di co-gestione servizi relativi al welfare, alla cultura, alla mobilità, all'ambiente, nonché di riutilizzo a fini sociali di spazi comuni; realizzare interventi a supporto della creatività giovanile e microimprenditorialità con particolare riferimento ai contesti territoriali di maggiore disagio sociale; nonché formazione dei giovani amministratori comunali attraverso un mix di formazione d'aula, laboratori applicativi, testimonianze, project work e e-learning, con il principale obiettivo di attivare uno scambio e creare una rete di amministratori formati, informati e competenti al governo delle comunità locali;
- ❖ supportare i comuni italiani nelle azioni di cooperazione internazionale per lo sviluppo attraverso la promozione di momenti di confronto internazionale e con azioni di formazione e assistenza tecnica finalizzate al rafforzamento della capacità dei Paesi partner nel settore del buon governo;
- ❖ supportare le amministrazioni comunali nella progettazione, gestione e monitoraggio di interventi dedicati all'inclusione socio-lavorativa dei cittadini migranti nonché nell'attuazione, a livello locale, del "piano triennale di contrasto allo sfruttamento lavorativo in agricoltura e al caporalato";
- ❖ supporto tecnico agli Enti locali (servizio centrale) che prestano servizi di accoglienza integrata nei confronti di richiedenti e titolari di protezione internazionale;
- ❖ supportare l'analisi territoriale volte allo sviluppo di Piattaforme centralizzate disponibili per i Comuni (es. Portale PAS volto a fornire strumenti di Business Intelligence a supporto della definizione della programmazione delle politiche sociali del territorio);
- ❖ supportare i Comuni del Mezzogiorno nell'attuazione della misura denominata "Banca delle Terre" (progetto Sibater) che prevede il censimento dei terreni incolti/abbandonati presenti sul territorio comunale, l'avvio del processo di valorizzazione dei beni censiti, la pubblicazione di avvisi pubblici per la presentazione di progetti da parte dei giovani in età 18-40 anni, la selezione dei progetti di valorizzazione sulla base dei quali assegnare in concessione i beni.



Evoluzione della base associativa e quote

Nel corso del 2022 continuerà l'azione di collaborazione avviata con le ANCI Regionali volta ad aumentare la rappresentatività dell'Associazione in quei territori in cui è inferiore alla media e ad aumentare il numero degli associati tra i Comuni, le cui classi di popolazione sono in termini relativi meno rappresentate.

A dicembre 2021 i Comuni associati sono **7.131** su **7.904** totali che rappresentano il 90,22% della popolazione italiana.

Nella tabella successiva vengono riportati gli associati per ogni singola regione, divisi per fasce di popolazione, indicando per ciascuna fascia la percentuale di associati sul totale¹.

¹ I dati sono stati aggiornati secondo il Censimento ISTAT 2011



	fino a 100		100-500		501-1000		1001-3000		3001-5000		5001-10000		10001-50000		50001-250000		250001-500000		oltre 500000			
Abruzzo	3	3	52	53	54	55	105	109	30	30	26	28	22	22	5	5	-	-	-	-	297	305
% sul totale	100,00%		98,11%		98,18%		96,33%		100,00%		92,86%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		97,38%	
Basilicata	-	-	3	4	16	20	54	55	18	20	20	20	10	10	2	2	-	-	-	-	123	131
% sul totale	0,00%		75,00%		80,00%		98,18%		90,00%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		93,89%	
Calabria	-	-	11	12	47	61	150	177	65	72	41	49	26	27	6	6	-	-	-	-	346	404
% sul totale	0,00%		91,67%		77,05%		84,75%		90,28%		83,67%		96,30%		100,00%		0,00%		0,00%		85,64%	
Campania	-	-	8	10	39	55	140	197	65	73	74	87	90	109	16	18	-	-	1	1	433	550
% sul totale	0,00%		80,00%		70,91%		71,07%		89,04%		85,06%		82,57%		88,89%		0,00%		100,00%		78,73%	
Emilia Romagna	1	1	2	2	12	14	58	62	57	58	84	96	80	84	12	12	1	1	-	-	307	330
% sul totale	100,00%		100,00%		85,71%		93,55%		98,28%		87,50%		95,24%		100,00%		100,00%		0,00%		93,03%	
Friuli Venezia Giulia	-	-	16	16	30	30	81	81	24	24	40	41	20	20	3	3	-	-	-	-	214	215
% sul totale	0,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		97,56%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		99,53%	
Lazio	1	1	38	38	47	47	115	120	48	48	49	51	63	63	9	9	-	-	1	1	371	378
% sul totale	100,00%		100,00%		100,00%		95,83%		100,00%		96,08%		100,00%		100,00%		0,00%		100,00%		98,15%	
Liguria	2	2	43	43	52	52	66	66	19	19	28	28	20	20	3	3	-	-	1	1	234	234
% sul totale	100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		100,00%		100,00%	
Lombardia	6	8	102	116	156	178	429	475	247	265	259	275	169	174	14	14	-	-	1	1	1.383	1.506
% sul totale	75,00%		87,93%		87,64%		90,32%		93,21%		94,18%		97,13%		100,00%		0,00%		100,00%		91,83%	
Marche	-	1	13	13	28	28	74	78	37	38	30	31	33	33	3	3	-	-	-	-	218	225
% sul totale	0,00%		100,00%		100,00%		94,87%		97,37%		96,77%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		96,89%	
Molise	-	-	21	23	42	45	46	49	7	8	7	7	4	4	-	-	-	-	-	-	127	136
% sul totale	0,00%		91,30%		93,33%		87,50%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		0,00%		93,38%	
Piemonte	21	33	214	286	204	252	302	370	94	105	60	66	57	63	5	5	-	-	1	1	958	1.181
% sul totale	63,64%		74,83%		80,95%		81,62%		89,52%		90,91%		90,48%		100,00%		0,00%		100,00%		81,12%	
Puglia	-	-	3	3	3	3	44	50	27	28	61	63	91	95	14	14	1	1	-	-	244	257
% sul totale	0,00%		100,00%		100,00%		88,00%		96,43%		96,83%		95,79%		100,00%		100,00%		0,00%		94,94%	
Sardegna	1	1	42	42	76	76	148	150	45	45	34	34	25	25	4	4	-	-	-	-	375	377
% sul totale	100,00%		100,00%		100,00%		98,67%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		99,47%	
Sicilia	-	-	4	4	25	28	88	92	72	78	78	80	87	95	12	12	1	1	1	1	368	391
% sul totale	0,00%		100,00%		89,29%		95,65%		92,31%		97,50%		91,58%		100,00%		100,00%		100,00%		94,12%	
Toscana	-	-	1	1	11	12	64	65	41	41	64	64	76	78	11	11	1	1	-	-	269	273
% sul totale	0,00%		100,00%		91,67%		98,46%		100,00%		100,00%		97,44%		100,00%		100,00%		0,00%		98,53%	
Trentino Alto Adige	-	-	27	27	49	49	125	125	45	45	24	24	10	10	2	2	-	-	-	-	282	282
% sul totale	0,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		0,00%		100,00%	
Umbria	-	-	4	4	6	6	35	35	16	16	12	12	15	16	3	3	-	-	-	-	91	92
% sul totale	0,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		93,75%		100,00%		0,00%		0,00%		98,91%	
Valle d'aosta	1	1	26	26	15	15	23	23	8	8	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	74	74
% sul totale	100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		0,00%		100,00%		0,00%		0,00%		0,00%		100,00%	
Veneto	-	-	10	10	18	27	104	139	82	113	97	145	100	123	4	4	2	2	-	-	417	563
% sul totale	0,00%		100,00%		66,67%		74,82%		72,57%		66,90%		81,30%		100,00%		100,00%		0,00%		74,07%	
TOTALE	36	51	640	733	930	1.053	2.251	2.518	1.047	1.134	1.088	1.201	999	1.072	128	130	6	6	6	6	7.131	7.904
% sul totale	70,59%		87,31%		88,32%		89,40%		92,33%		90,59%		93,19%		98,46%		100,00%		100,00%		90,22%	

Tabella 1 – Numero di Comuni associati sul totale (e relativa percentuale) per regione e per classe di popolazione



Nel grafico successivo vengono riportate per ogni regione le seguenti informazioni:

- il numero dei comuni associati;
- la percentuale di comuni associati sul totale (*colore rosso*);
- la percentuale di popolazione (*colore azzurro*).





L'Associazione ha avviato già da tempo e proseguirà anche nel 2022, in stretta collaborazione con le Anci Regionali, azioni di recupero dei crediti. I risultati raggiunti nel corso dell'anno 2021 tramite tali azioni troveranno maggiore evidenza con la presentazione del Bilancio consuntivo del 2021.

Come si evince dalla tabella 2, sono messe a confronto le morosità per le quote del periodo 2002-2020 che alla data del 1 gennaio 2021 ammontavano ad euro 4.972.607, con la situazione registrata al 1 dicembre 2021 sono pari ad euro 3.750.540, con incassi ottenuti in un anno di euro 1.222.067.



	fino al 2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Totale	Percentuale
Abruzzo	10.863	2.160	1.149	1.660	1.631	1.593	1.387	2.308	2.371	2.779	32.053	59.954	1,14%
Basilicata	26.526	2.715	3.501	3.927	4.805	12.150	8.834	16.607	14.371	22.248	36.105	151.789	2,90%
Calabria	118.370	35.427	44.991	57.756	55.948	62.120	69.629	72.762	96.901	88.350	129.241	831.495	15,87%
Campania	42.808	15.244	13.233	23.964	23.601	32.405	43.644	58.530	89.826	99.245	373.758	816.258	15,58%
Emilia Romagna	13.135	3.257	2.458	3.412	3.455	2.690	1.847	3.732	8.968	10.794	24.800	78.549	1,50%
Friuli V.G.	1.447	366	1.396	1.530	482	1.218	2.493	1.463	1.637	1.919	4.547	18.497	0,35%
Lazio	3.178	390	1.783	3.238	5.185	5.581	10.333	9.088	18.778	27.390	123.070	208.014	3,97%
Liguria	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-	3.332	3.364	0,06%
Lombardia	7.361	5.441	4.666	10.134	7.013	11.122	16.411	27.260	17.452	40.907	80.631	228.400	4,36%
Marche	2.129	-	397	1.081	1.907	3.790	1.500	2.711	1.402	4.351	7.666	26.934	0,51%
Molise	3.348	624	1.773	948	7.089	1.796	3.513	13.104	8.716	13.786	14.939	69.635	1,33%
Piemonte	14.423	8.719	6.620	7.782	13.480	12.539	16.570	20.678	17.169	26.316	65.116	209.413	4,00%
Puglia	109.274	24.620	28.260	36.659	27.514	34.505	42.683	49.590	40.444	44.372	180.123	618.045	11,79%
Sardegna	-	-	-	-	-	366	366	674	3.386	8.836	41.920	55.548	1,06%
Sicilia	221.882	50.546	60.986	73.174	89.215	150.653	168.837	191.893	127.401	138.258	291.292	1.564.136	29,85%
Toscana	-	-	-	-	404	404	404	-	11.367	11.215	30.374	54.166	1,03%
Trentino Alto Adige	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Umbria	1.005	-	110	-	431	20.028	20.358	2.078	2.093	3.874	14.190	64.167	1,22%
Veneto	-	9.265	14.489	12.031	16.993	16.507	14.996	14.266	17.012	29.772	36.755	182.088	3,47%
	575.750	158.773	185.812	237.296	259.154	369.468	423.806	486.743	479.325	574.414	1.489.912	5.240.452	100,00%
	10,99%	3,03%	3,55%	4,53%	4,95%	7,05%	8,09%	9,29%	9,15%	10,96%	28,43%	100,00%	

Residuo 2002-2020	fino al 2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Totale
Morosi al 01 dicembre 2021	575.750	158.773	185.812	237.296	259.154	369.468	423.806	486.743	479.325	574.414	3.750.540
Morosi al 01 gennaio 2021	628.026	170.778	209.431	264.005	291.868	402.586	474.904	571.718	658.141	1.301.150	4.972.607
Somme incassate	52.277	12.005	23.619	26.709	32.715	33.118	51.098	84.974	178.817	726.736	1.222.067

	Saldo al 01 dicembre 2021	Saldo al 01 gennaio 2021	Somme incassate	Riduzione morosità fino al 2020
Abruzzo	27.901	43.290	15.389	35,55%
Basilicata	115.684	141.760	26.076	18,39%
Calabria	702.254	833.165	130.911	15,71%
Campania	442.500	808.887	366.387	45,30%
Emilia Romagna	53.749	75.036	21.287	28,37%
Friuli V.G.	13.950	62.011	48.061	77,50%
Lazio	84.944	162.895	77.951	47,85%
Liguria	32	1.230	1.197	97,37%
Lombardia	147.768	206.825	59.056	28,55%
Marche	19.268	33.602	14.334	42,66%
Molise	54.696	58.177	3.480	5,98%
Piemonte	144.297	212.121	67.824	31,97%
Puglia	437.921	600.399	162.477	27,06%
Sardegna	13.628	31.144	17.516	56,24%
Sicilia	1.272.844	1.452.994	180.151	12,40%
Toscana	23.792	43.016	19.223	44,69%
Trentino Alto Adige (Bolzano)	-	-	-	
Umbria	49.977	53.818	3.841	7,14%
Veneto	145.333	152.237	6.904	4,54%
TOTALE	3.750.540	4.972.607	1.222.068	24,58%

Tabella 2 – Comuni morosi



Previsioni economiche

Il bilancio di previsione 2022, a livello macro, prevede ricavi complessivi per euro 52.568.512, costi operativi per euro 52.179.475, con un risultato ante imposte pari ad euro 389.036, un carico fiscale stimato in euro 350.000 ed un avanzo di gestione pari ad euro 39.036.

3.1 Composizione dei ricavi

I ricavi complessivi ammontano ad euro 52.568.512, di cui contributi associativi per euro 11.717.069, euro 39.404.979 relativi a progetti istituzionali e commerciali dell'Associazione ed euro 1.446.464 per proventi diversi nei quali sono inclusi i ricavi derivanti dal riaddebito del personale distaccato.

3.2 Struttura dei costi operativi

La struttura dei costi operativi è composta, come per l'anno precedente, dai costi del personale, dai costi di struttura, dalle spese per manifestazioni, dalle consulenze e dalle collaborazioni, dalle spese per i progetti, per l'editoria, per gli organi sociali e per le quote delle ANCI Regionali.

3.2.1 Spese per il personale

Le spese complessive per il Personale nell'anno 2022 ammontano ad euro 9.456.795 - inclusi i costi per i distacchi in ingresso dalle società partecipate e del personale Anci in distacco presso le strutture collegate - per le motivazioni esposte nell'introduzione. Il costo complessivo tiene conto della previsione di costi di personale attivato per contratti temporanei su progetti (di particolare rilevanza è il costo del personale sul progetto "PICCOLI") per i quali è prevista lavorazione in presenza, possibile solo attraverso l'assunzione temporanea.

3.2.2 Costi di struttura

Nei costi di struttura rientrano le spese di funzionamento (All. 3), per gli uffici (All. 4), e le altre spese di struttura (All. 6). Tali spese registrano un lieve incremento di circa 35.900 rispetto all'anno precedente, sia per il progetto "PICCOLI" che per eventuali spese connesse con l'emergenza Covid-19.

3.2.3 Costi per Manifestazioni

I costi per manifestazioni, sostanzialmente legati all'organizzazione dell'assemblea annuale e di altri eventi, ammontano previsionalmente ad euro 150.000, in linea con quelli dell'anno precedente.

3.2.4 Consulenze e Collaborazioni

Le spese di consulenza per l'anno 2022 sono state stimate in euro 210.000 e non tengono più conto dei limiti imposti dal D.L. 78 del 2010 convertito con legge 30 luglio 2010, n. 122, a seguito dell'abrogazione con la Legge 160/2019.

3.2.5 Spese per progetti interni

Le spese per progetti interni sono relative ai servizi legali, fiscali e del lavoro, oltre a progetti interni all'Associazione, e registrano un lieve incremento rispetto all'anno precedente.



3.2.6 Spese per i progetti Istituzionali e Commerciali

Le “Spese per Progetti istituzionali e commerciali” sono legate ai costi dei progetti ed includono, oltre che ai costi della quota Anci, anche i costi dei partner di progetto e dei Comuni, così come per la parte attiva.

3.2.7 Editoria

Tale voce è in linea con quella degli anni precedenti ed ammonta ad euro 85.000.

3.2.8 Organi sociali

I costi legati agli organi sociali per l'anno 2022 sono in linea con gli anni precedenti.

3.2.9 Anci regionali

Le spese per le “Anci Regionali”, che corrispondono alla quota parte dei contributi annuali dei Comuni associati sono in linea con l'anno precedente.

3.2.10 Accantonamenti vari e sopravvenienze passive

Viene previsto uno accantonamento per euro 100.000 da considerarsi a copertura dei rischi per crediti e da possibili perdite su partecipazioni in liquidazione.

3.2.11 Imposte

Tale voce si riferisce principalmente all'IRAP, che è dovuta anche per le spese di personale sulle attività istituzionali.



ASSOCIAZIONE
NAZIONALE
C O M U N I
I T A L I A N I

BILANCIO PREVISIONALE

2022-2023-2024

CON DETTAGLIO

ANCI

BUDGET ANCI 2022-2023-2024 RIEPILOGO

PROVENTI		Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	allegato 1	11.612.601	11.717.069	11.717.069	11.717.069
PROGETTI ISTITUZIONALI QUOTA ANCI	allegato 1	11.829.290	15.709.427	9.595.134	254.504
PROGETTI ISTITUZIONALI QUOTA PARTNER E COMUNI	allegato 1	23.017.386	19.942.644	3.757.894	3.014.661
PROGETTI COMMERCIALI QUOTA ANCI	allegato 1	705.985	1.429.230	1.248.205	1.232.000
PROGETTI COMMERCIALI QUOTA PARTNER E COMUNI	allegato 1	1.794.937	1.753.423	833.903	650.000
PROGETTI DA ATTIVARE - LAVORAZIONE INTERNA	allegato 1	760.000	570.255 *	1.590.956 *	3.230.700 *
PROVENTI DIVERSI	allegato 1	1.479.936	1.446.464	1.329.864	1.329.864
TOTALE PROVENTI		51.200.135	52.568.512	30.073.025	21.428.798
SPESE		Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
PERSONALE	allegato 2	9.555.340	9.456.795	9.097.769	8.827.577
SPESE DI FUNZIONAMENTO	allegato 3	468.000	463.560	463.560	443.560
UFFICI	allegato 4	887.294	888.380	864.263	793.912
MANIFESTAZIONI ED EVENTI	allegato 5	150.000	150.000	150.000	150.000
ALTRE SPESE DI STRUTTURA	allegato 6	432.102	471.356	436.930	426.930
CONSULENZE E COLLABORAZIONI	allegato 6	95.000	225.000	192.000	192.000
SPESE PER PROGETTI INTERNI	allegato 7	302.606	286.246	266.926	243.106
SPESE PER PROGETTI ISTIT.LI	allegato 7	8.209.471	12.144.780	7.320.605	10.000
SPESE PER PROGETTI ISTIT.LI PARTNER + COMUNI	allegato 7	23.017.386	19.942.644	3.757.894	3.014.661
SPESE PER PROGETTI COMM.LI	allegato 7	15.000	365.000	361.000	360.000
SPESE PER PROGETTI COMM.LI PARTNER	allegato 7	1.794.937	1.753.423	833.904	650.000
EDITORIA	allegato 8	85.000	85.000	85.000	85.000
ORGANI SOCIALI	allegato 9	244.361	244.361	244.361	244.361
ANCI REGIONALI + AGGI		5.550.945	5.602.930	5.602.930	5.602.930
UPI		61.961	-	-	-
ACCANTONAMENTI PER RISCHI		100.000	100.000	50.000	50.000
TOTALE SPESE		50.969.404	52.179.475	29.727.142	21.094.037
RISULTATO ANTE IMPOSTE		230.731	389.036	345.882	334.761
IMPOSTE		220.000	350.000	340.000	330.000
RISULTATO D'ESERCIZIO		10.731	39.036	5.882	4.761

* Progetti da attivare/lavorazione interna: Rispetto all'ammontare indicato in budget da attivare, risultano già definiti ed in corso di formalizzazione Euro 570.225 per il 2022 , Euro 1.030.956 per il 2023 ed Euro 650.700 per il 2024.

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 1 - PROVENTI

ALLEGATO 1
PROVENTI

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
PROGETTI ISTITUZIONALI QUOTA PARTNER E COMUNI	23.017.386	19.942.644	3.757.894	3.014.661
PROGETTI ISTITUZIONALI QUOTA ANCI	11.829.290	15.709.427	9.595.134	254.504
<i>Dettagli in Allegato</i>				
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI				
QUOTE COMUNI	10.956.175	11.060.643	11.060.643	11.060.643
QUOTE CITTA' METROPOLITANE	619.614	619.614	619.614	619.614
QUOTE CONSORZI + ATO	36.812	36.812	36.812	36.812
Totale	11.612.601	11.717.069	11.717.069	11.717.069
PROVENTI DIVERSI				
SERVICE UFFICI IFEL	50.000	61.600	25.000	25.000
SERVICE UFFICI COMUNICARE	48.000	20.000	20.000	20.000
RIABBEDITO PERSONALE DISTACCATO OUT	1.381.936	1.164.864	1.164.864	1.164.864
ALTRI RICAVI		200.000	120.000	120.000
Totale	1.479.936	1.446.464	1.329.864	1.329.864
TOTALE ISTITUZIONALE	47.939.213	48.815.604	26.399.961	16.316.098
PROGETTI COMMERCIALI QUOTA PARTNER E COMUNI	1.794.937	1.753.423	833.903	650.000
PROGETTI COMMERCIALI QUOTA ANCI	705.985	1.429.230	1.248.205	1.232.000
<i>Dettagli in Allegato</i>				
PROGETTI DA ATTIVARE - LAVORAZIONE INTERNA	760.000	570.255	1.030.956	650.700

**BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 2 - PERSONALE**

**ALLEGATO 2
PERSONALE**

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
STIPENDI	5.658.673	5.838.879	5.663.588	5.526.029
INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	535.457	411.780	395.832	381.939
ONERI ACCESSORI	1.545.570	1.556.294	1.479.986	1.437.822
ASSICURAZIONE PERSONALE	117.499	115.983	111.820	103.478
BUONI PASTO	161.476	157.503	158.521	138.341
INAIL	38.447	29.964	28.311	27.095
TOTALE PERSONALE INTERNO	8.057.123	8.110.403	7.838.058	7.614.704
Totale DISTACCATI IN	890.473	580.573	580.573	580.573
STRAORDINARI	40.000	40.000	40.000	40.000
INDENNITA' DI TRASFERTA	50.000	40.000	40.000	40.000
ACC.TO FERIE	50.000	50.000	50.000	50.000
PRESTAZIONI ACCESSORIE	369.570	519.041	435.866	391.779
CORSI DI FORMAZIONE	98.173	116.778	113.272	110.521
TOTALE PERSONALE	9.555.340	9.456.795	9.097.769	8.827.577

**BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 3 - SPESE GENERALI**

**ALLEGATO 3
SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO**

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
CANCELLERIA	20.000	15.000	15.000	10.000
STAMPATI	20.000	20.000	20.000	10.000
SPESE DI SEDE	13.000	10.000	10.000	10.000
VARIE DI FUNZIONAMENTO	50.000	50.000	50.000	50.000
ABBONAMENTI	20.000	20.000	20.000	20.000
POSTALI E TELEGRAFICHE	5.000	5.000	5.000	5.000
SPESE TELEFONICHE e connettività	115.000	105.000	105.000	100.000
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	20.000	20.000	20.000	20.000
ONERI C/C BANCARIO	70.000	70.000	70.000	70.000
INTERESSI PASSIVI/MORA	100.000	100.000	100.000	100.000
SPEDIZIONI E TRASPORTI	5.000	5.000	5.000	5.000
CANONE NOLEGGIO AUTO AZ.	-	13.560	13.560	13.560
VARIE	30.000	30.000	30.000	30.000
TOTALE SPESE DI FUNZ.TO	468.000	463.560	463.560	443.560

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 4 - UFFICI

ALLEGATO 4
UFFICI

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
AFFITTO	601.248	595.486	582.526	537.646
PULIZIA LOCALI	108.952	115.800	111.693	99.372
ACEA + ELETTRICITA'	45.500	45.000	43.000	40.000
GAS	23.500	24.000	22.500	22.000
NETTEZZA URBANA	27.000	27.000	26.250	25.000
ASSICURAZIONE UFFICI	4.230	4.230	4.230	4.230
MANUTENZIONE LOCALI	72.520	72.520	70.020	62.520
COSTI PER SICUREZZA (D. Lgs. 81/08)	4.344	4.344	4.044	3.144
TOTALE UFFICI	887.294	888.380	864.263	793.912

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 5 - MANIFESTAZIONI ED EVENTI

ALLEGATO 5
SPESE PER MANIFESTAZIONI ED EVENTI

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
SPESE DI VIAGGIO	40.000	40.000	40.000	40.000
ASSEMBLEE E COVEGNI	50.000	50.000	50.000	50.000
VARIE DI ORG.NE + SP VIAG. DELEG.	60.000	60.000	60.000	60.000
TOTALE MANIFESTAZIONI	150.000	150.000	150.000	150.000

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 6
ALTRE SPESE DI STRUTTURA E CONSULENZE

ALLEGATO 6
ALTRE SPESE DI STRUTTURA E CONSULENZE

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
TOTALE AMMORTAMENTI	132.000	132.000	119.000	119.000
ASSISTENZA TECNICA HW E SW	203.502	250.000	250.000	240.000
ASSISTENZA INFORMATICA extra	36.600	29.356	7.930	7.930
COSTO PER FOTOCOPIATRICI + CANONI VARI	60.000	60.000	60.000	60.000
TOTALE SPESE DI STRUTTURA	432.102	471.356	436.930	426.930
TOTALE CONSULENZE ISTITUZIONALI	80.000	210.000	177.000	177.000
TRASFERTE PROF E COLLAB IST	15.000	15.000	15.000	15.000
TOTALE CONSULENZE	95.000	225.000	192.000	192.000

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 7
SPESE PER PROGETTI

ALLEGATO 7
SPESE PER PROGETTI

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
CONTRIBUTO RAPPRES CDR	61.920	61.920	61.920	61.920
SERVIZI VARI PER PROGETTI INTERNI	195.686	179.326	160.006	136.186
TOTALE CONTRIBUTI	30.000	30.000	30.000	30.000
BORSE DI STUDIO	5.000	5.000	5.000	5.000
REGALIE E BENEFICENZA	10.000	10.000	10.000	10.000
TOTALE SPESE PER PROG INTERNI	302.606	286.246	266.926	243.106
TOTALE SPESE PER PROG. ISTITUZIONALI (partner+comuni)	23.017.386	19.942.644	3.757.894	3.014.661
TOTALE SPESE PER PROG. ISTITUZIONALI	8.209.471	12.144.780	7.320.605	10.000
Dettagli in Allegato				
TOTALE SPESE PER PROGETTI COMMERCIALI (partner+comuni)	1.794.937	1.753.423	833.904	650.000
TOTALE SPESE PER PROGETTI COMMERCIALI	15.000	365.000	361.000	360.000

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 8 - EDITORIA

ALLEGATO 8
EDITORIA

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
RASSEGNA STAMPA	75.000	75.000	75.000	75.000
COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	10.000	10.000	10.000	10.000
TOTALE EDITORIA	85.000	85.000	85.000	85.000

BUDGET ANCI 2022-2023-2024
ALLEGATO 9 - ORGANI

ALLEGATO 9
ORGANI SOCIALI

	Budget 2021 approvato 17.03.2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
FUNZIONAMENTO ORGANI	117.273	123.211	123.211	123.211
REVISORI CONTI	21.150	21.150	21.150	21.150
SPESE ATTIVITA' ESTERNE ORGANI	100.000	100.000	100.000	100.000
TOTALE ORGANI	238.423	244.361	244.361	244.361



ASSOCIAZIONE
NAZIONALE
C O M U N I
I T A L I A N I

RIEPILOGO PROGETTI
2022-2023-2024

ANCI

Nome progetto	Codice progetto	TOTALE 2022	Ipotesi Quota ANCI 2022	Ipotesi Quota Partner 2022	Ipotesi Quota Comuni 2022	TOTALE 2023	Ipotesi Quota ANCI 2023	Ipotesi Quota Partner 2023	Ipotesi Quota Comuni 2023	TOTALE 2024	Ipotesi Quota ANCI 2024	Ipotesi Quota Partner 2024	Ipotesi Quota Comuni 2024
Sgate maggiori oneri - rimborsi 2017	496	1.777.365	71.095	-	1.706.270								
Sgate maggiori oneri - rimborsi 2018	496	2.252.774	90.111	-	2.162.663								
Sgate maggiori oneri - fondi MEF 2008/2009	642	958.762	47.938		910.824								
FPG 2017 - quota ANCI	636	9.471	9.471	-	-								
FPG 2017 - Scuola 7° ediz.	637	50.290											
FPG 2019 - Quota ANCI	665	223.529	223.529	-	-								
FPG 2019 - quota Comuni: scorrimento graduatoria avviso "Sinergie"	666	126.483	-	-	126.483								
FPG 2019 - quota Comuni: nuovo bando "Fermenti"	667	3.472.000	-	-	3.472.000								
FPG 2019 - progetto città della salute	669	200.000	200.000	-	-								
FPG 2019 - progetto città dello sport	670	400.000	150.000	-	250.000								
Metropoli strategiche + Addendum	622	934.633	883.614	51.019	-								
MediAree	661	2.400.000	2.400.000	-	-	1.118.828	1.118.828	-	-				
Prevenzione degli sprechi alimentari	635	181.091	181.091	-	-								
+ Resilent	643	28.786	28.786										
Sibater - banca delle terre	647	983.452	732.299	251.153	-								
AICS "Formazione funzionari municipali in Libia"	656	200.000	200.000	-	-								
PAS - Portale agevolazioni sociali (FSE 2014-2020)	649	143.985	143.985	-	-								
To-nite - UIA (Torino)	662	41.000	41.000	-	-	75.783	75.783	-	-				
Sprar 2020-2022	677	6.902.000	352.000	6.550.000	-								
UURBACT - National Practice Transfer	680	77.728	77.728	-	-								
LGNet - FAMI emergenziale	673	66.053	66.053	-	-								
Fondi 8 x 1.000 (Fondi 2016)	660	2.849.094	216.000	-	2.633.094	40.840	40.840						
8x1000 (Fondi 2017)	664	653.074	91.000	-	562.074	2.354.021	105.726	-	2.248.296				
8x1000 (Fondi 2019)	679					814.935	29.349	59.586	726.000	3.069.165	54.504	110.661	2.904.000
PICCOLI COMUNI	676	9.000.000	9.000.000	-	-	7.956.622	7.956.622	-	-				
Caporalto	681	1.188.000	101.982	1.086.018	-	792.000	67.988	724.012	-				
TERZO SETTORE (min. del lavoro e delle politiche sociali)	682	287.503	106.457	181.045	-								
Città che legge - 2021-2022	683	45.000	45.000	-	-								
Attività ANCI/IFEL	639	200.000	200.000			200.000	200.000	-	-	200.000	200.000	-	-
TOTALE PROGETTI ISTITUZIONALI		35.652.071	15.709.427	8.119.236	11.823.408	13.353.029	9.595.135	783.599	2.974.296	3.269.165	254.504	110.661	2.904.000
Nuovo Accordo Quadro Anci-Conai: banca dati + osservatorio E.L. (1° rapporto 2020 su dati 2019 - ultimo rapporto 2024 su dati 2023)	503	500.000	500.000	-	-	400.000	400.000	-	-	400.000	400.000	-	-
Sgate ordinario marzo 2020 / febbraio 2023	339	1.200.653	97.230	1.103.423	-	200.109	16.205	183.904	-				
POSTE Permessi di Soggiorno (proroga Accordo 2006)	535	1.232.000	582.000	650.000	-	1.232.000	582.000	650.000	-	1.232.000	582.000	650.000	-
Nuovo Accordo Quadro Anci-Conai: struttura tecnica	536	250.000	250.000	-	-	250.000	250.000	-	-	250.000	250.000	-	-
TOTALE PROGETTI COMMERCIALI		3.182.653	1.429.230	1.753.423	-	2.082.109	1.248.205	833.904	-	1.882.000	1.232.000	650.000	-
TOTALE GENERALE		38.834.724	17.138.657	9.872.659	11.823.408	15.435.138	10.843.340	1.617.502	2.974.296	5.151.165	1.486.504	760.661	2.904.000

Proposte progettuali presentate o in corso di formalizzazione/definizione

Nome progetto	Codice	TOTALE 2022	Ipotesi Quota ANCI 2022	Ipotesi Quota Partner 2022	Ipotesi Quota Comuni 2022	TOTALE 2023	Ipotesi Quota ANCI 2023	Ipotesi Quota Partner 2023	Ipotesi Quota Comuni 2023	TOTALE 2024	Ipotesi Quota ANCI 2024	Ipotesi Quota Partner 2024	Ipotesi Quota Comuni 2024
Quota ANCI - FPG 2020-2021	684	556.720	556.720	-	-	556.720	556.720	-	-	278.360	278.360,00	-	-
Scuola giovani amm.tori IX ediz. - FPG 2020-2021	685	440.000	440.000	-	-	440.000	440.000	-	-	220.000	220.000,00	-	-
FPG 2020/2021: I giovani per le "Città della salute" e le "Città dello sport" - II ediz	686	280.000	280.000	-	-	1.120.000	1.120.000	-	-				
FPG 2020/2021 quota COMUNI: "Generatori di futuro" - Scorrimento graduatorie Avviso Anci 2020	687	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	-	-	2.000.000				
FPG 2020/2021 - quota Comuni: avviso pubblico "Giovane e imprese"	688	1.050.000	-	-	1.050.000	1.950.000	-	-	1.950.000				
FPG 2020/2021 - quota Comuni: avviso "Programma NEET"	689	1.247.299	-	-	1.247.299	2.910.365	-	-	2.910.365				
Sprar 2023/2025	da aprire					6.902.000	352.000	6.550.000	-	6.902.000	352.000	6.550.000	-
Nuovo Accordo Quadro Anci-Conai: misure di sostegno per la formazione (art. 6.3)	537	310.000	220.000	90.000	-	200.000	200.000	-	-		200.000	-	-
Salute in Comune - Ministero della salute	691	200.000	50.000	150.000	-								
AcessoCidades - FNP	690	64.268	64.268			64.268	64.268	-	-				
Osservatorio beni Comuni	692	67.750	67.750	-	-	56.458	56.458						
Sgate maggiori oneri - rimborsi 2019	496	2.514.192	100.568	-	2.413.624	2.514.192	100.568	-	2.413.624	-			
Sgate maggiori oneri - rimborsi 2020	496					2.250.000	90.000	-	2.160.000	2.250.000	90.000	-	2.160.000
		8.730.229	1.779.306	240.000	6.710.923	20.964.003	2.980.014	6.550.000	11.433.989	9.650.360	1.140.360	6.550.000	2.160.000



ASSOCIAZIONE
NAZIONALE
C O M U N I
I T A L I A N I

BUDGET 2022-2023-2024

ARMONIZZATO (D.M. 27 MARZO 2013)

ANCI

**BUDGET ECONOMICO
2022-2023-2024**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- 1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale
- 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti
- 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione
- 4) Incremento di immobili per lavori interni
- 5) Altri ricavi e proventi
 - quote associative
 - altri ricavi e proventi

	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
	39.404.979	17.026.092	8.381.865
	11.717.069	11.717.069	11.717.069
	1.446.464	1.329.864	1.329.864
	13.163.533	13.046.933	13.046.933
Totale valore della produzione (A)	52.568.512	30.073.025	21.428.798

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

- 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

a) *Materiale di consumo*

	48.560	48.560	33.560
--	---------------	---------------	---------------

- 7) Per servizi

a) *Consulenze e assistenze*

per trasferimenti ai Comuni

per Partner di Progetto

per altre Prestazioni sui Progetti

Altre consulenze e assistenze

b) *Manutenzioni e riparazioni*

c) *Trasporti e spedizioni*

d) *Pubblicità e Marketing*

e) *Utenze*

f) *Assicurazioni*

g) *Organi Sociali*

h) *Altri costi*

i) *Servizi bancari*

l) *Servizi per il personale*

Totale

	34.689.517	12.704.453	4.440.991
	11.823.408	2.974.296	2.904.000
	9.872.659	1.617.502	760.661
	12.509.780	7.681.605	370.000
	483.670	431.050	406.330
	351.876	327.950	310.450
	10.000	10.000	10.000
	10.000	10.000	10.000
	174.000	170.500	162.000
	120.213	116.050	107.708
	244.361	244.361	244.361
	335.800	331.693	319.372
	70.000	70.000	70.000
	314.281	311.793	288.862
	36.320.048	14.296.800	5.963.744

- 8) Per godimento beni di terzi

a) *Locazioni ed accessori*

b) *Noleggio*

Totale

	595.486	582.526	537.646
	60.000	60.000	60.000
	655.486	642.526	597.646

- 9) Per il personale

a) *Salari e Stipendi*

b) *Oneri sociali*

c) *Trattamento di fine rapporto*

d) *Trattamento di quiescenza e simili*

e) *Altri costi*

Totale

	7.068.493	6.810.027	6.628.381
	1.586.258	1.508.297	1.464.917
	411.780	395.832	381.939
	0	0	0
	0	0	0
	9.066.531	8.714.156	8.475.237

- 10) Ammortamenti e svalutazioni

a) *Ammortamento Immobilizz. immateriali*

b) *Ammortamento Immobilizz. materiali*

c) *Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*

d) *Svalutazione Crediti di attivo circolante*

Totale

	63.000	63.000	63.000
	69.000	56.000	56.000
	132.000	119.000	119.000

- 12) Accantonamento per rischi

a) *Accantonamento Fondo rischi contrattuali lavori in corso*

b) *Accantonamento Fondo rischi su crediti e partecipazioni*

Totale

	0	0	0
	100.000	50.000	50.000
	100.000	50.000	50.000

- 13) Altri Accantonamenti

a) *Accantonamento Fondo Trattamento Fine Mandato*

b) *Accantonamento perdite su partecipazioni*

Totale

	0	0	0

**BUDGET ECONOMICO
2022-2023-2024**

	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
14) Oneri Diversi di Gestione			
- quote associative Anci regionali	5.602.930	5.602.930	5.602.930
- vari	153.920	153.170	151.920
	5.756.850	5.756.100	5.754.850
Totale costi (B)	52.079.475	29.627.142	20.994.037
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	489.037	445.883	434.761
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) Proventi diversi dai precedenti			
- altri			
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da altri	100.000	100.000	100.000
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16+17+17bis)	-100.000	-100.000	-100.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
Totale delle rettifiche di valore (18-19)	0	0	0
Risultato prima delle imposte	389.037	345.883	334.761
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-350.000	-340.000	-330.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	39.037	5.883	4.761