

ANPAS COMITATO REGIONALE LOMBARDIA ODV

Via Lanzone, 19

20123 - MILANO

Iscritta nel Registro Generale Regionale del Volontariato Regione Lombardia
al numero RL 2752 dal 21/3/2000**BILANCIO AL 31/12/2019****STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	2019		2018	
IMMOBILIZZAZIONI				
Immobilizzazioni immateriali	44.231,66		44.231,66	
<i>F.do amm.to imm.immateriali</i>	- 35.447,66	8.784,00	- 32.519,66	11.712,00
Immobilizzazioni materiali	537.004,52		530.680,54	
<i>F.do amm.to imm. materiali</i>	- 465.206,47	71.798,05	- 492.968,35	37.712,19
Immobilizzazioni finanziarie				
Partecipazioni	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
Totale immobilizzazioni		86.982,05		55.824,19
ATTIVO CIRCOLANTE				
CREDITI				
Crediti verso enti e associazioni	2.096.452,21		1.920.884,05	
Crediti diversi	606.715,86	2.703.168,07	913.120,93	2.834.004,98
Depositi cauzionali	192,61	192,61	192,61	192,61
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Disponibilità liquide correnti	435.719,78	435.719,78	1.033.473,20	1.033.473,20
DISPONIBILITA' SOLIDARIETA'				
Disponibilità per attività di solidarietà	18.156,13	18.156,13	18.156,13	18.156,13
Totale attivo circolante		3.157.236,59		3.885.826,92
RATEI E RISCONTI ATTIVI				
Ratei e risconti attivi	1.100.798,62	1.100.798,62	703.857,72	703.857,72
Totale ratei e risconti attivi		1.100.798,62		703.857,72
TOTALE ATTIVO		4.345.017,26		4.645.508,83

PASSIVO	2019		2018	
PATRIMONIO PROPRIO				
Patrimonio indisponibile	52.000,00		52.000,00	
Patrimonio disponibile	144.050,83		138.882,51	
Risultato di gestione	5.442,38		5.168,32	196.050,83
Totale Patrimonio proprio		201.493,21		196.050,83
FONDI ACCANTONAMENTO				
F.do Personalità giuridica	30.000,00		30.000,00	
F.do Formazione	6.295,61		6.295,61	
F.do Protezione civile	77.918,95		77.918,98	
F.do Trasloco e sede	75.000,00		75.000,00	
F.do Rete radio regionale	20.000,00	209.214,56	20.000,00	209.214,59
FONDI RISCHI				
F.do Svalutazione crediti	5.000,00		170,78	
F.do Conguaglio convenzioni	148.809,26		148.809,26	
F.do Sanzioni	114.000,00		114.000,00	
F.do Restituzione oneri RDCZ	90.000,00			
F.do Rischi diversi	10.000,00	367.809,26	10.000,00	272.980,04
ALTRI FONDI				
F.do Acquisti mat. Sezioni Terr	22.526,37		22.526,37	
F.do Acc. Ferie e permessi	21.261,90	43.788,27	25.751,76	48.278,13
FONDI SOLIDARIETA'				
F.do solidarietà	18.156,13	18.156,13	18.156,13	18.156,13
Totale Fondi accantonamento		638.968,22		548.628,89
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
F.do trattamento fine rapporto	44.519,93	44.519,93	53.146,57	53.146,57
Totale Fondo Trattamento Fine rapporto		44.519,93		53.146,57
DEBITI				
Debiti per servizi e forniture	3.246.609,56		3.714.193,08	
Debiti diversi	213.426,34	3.460.035,90	133.489,46	3.847.682,54
Totale debiti		3.460.035,90		3.847.682,54
TOTALE PASSIVO		4.345.017,26		4.645.508,83

CONTO ECONOMICO

ENTRATE	2019	2018
Entrate istituzionali	928.529,56	989.237,25
Contributo cinque per mille	218,94	260,90
Contributo Ministero Lavoro e Pol. Soc.		3.019,88
Riaddebito costi sostenuti	1.240,00	31.536,38
Protezione Civile	801,40	
Interessi attivi	66,53	42,35
Abbuoni e sopravvenienze attive	15.981,83	7.782,12
Servizio Civile Nazionale	50.850,00	114.430,00
Formazione	7.800,00	9.000,00
Assistenze a terzi	195.137,12	125.512,14
Entrate diverse		226,20
Utilizzo fondi	170,78	538.736,56
TOTALE ENTRATE	1.200.796,16	1.819.783,78

COSTI E SPESE	2019	2018
Stipendi	340.415,54	375.614,37
Spese generali	101.201,37	123.526,51
Spese gestione convenzione 118	133.668,80	298.985,81
Contributo A.N.P.AS nazionale	106.978,44	100.640,37
Ammortamenti	26.406,21	25.772,31
Adesione a enti	1.306,96	4.086,96
Immagine e comunicazione	30.629,05	3.809,28
Maxiemergenza, UTES e Protezione Civile	22.728,42	22.350,79
Progetti speciali	10.789,75	9.889,77
Formazione	32.799,59	66.826,51
Area Servizio Civile	14.658,67	24.022,87
Servizi per associazioni	39.494,87	32.389,04
Convegni e congressi	3.050,00	13.103,43
Contributi a comitati	10.276,96	10.227,44
Accantonamenti	95.000,00	30.000,00
Spese gestione conti correnti	5.735,49	9.023,51
Interessi passivi	859,59	
Abbuoni e sopravvenienze passive	4.756,03	31.986,27
Perdite su crediti	2.608,15	510.232,90
Assistenze a terzi	211.989,89	122.127,32
TOTALE COSTI E SPESE	1.195.353,78	1.814.615,46

Differenza entrate e spese gestione ordinaria	5.442,38	5.168,32
-----------------------------------------------	-----------------	-----------------

Entrate da convenzioni	29.945.179,40	30.176.711,72
Uscite per Convenzioni	29.945.179,40	30.176.711,72

Risultato di Gestione	5.442,38	5.168,32
------------------------------	-----------------	-----------------

Dettaglio attività e passività

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Cespiti	Valore storico	F.do amm.to	Valore residuo
Software	29.591,66	29.591,66	-
Software DACO	14.640,00	5.856,00	8.784,00
Totale	44.231,66	35.447,66	8.784,00

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Cespiti	Valore storico	F.do amm.to	Valore residuo
Allestimento e impianti	16.843,66	16.843,66	-
Impianto videosorveglianza	7.890,15	7.890,15	-
Mobili e arredi	21.234,94	21.135,40	99,54
Macchine elettroniche ufficio	38.029,00	30.928,49	7.100,51
Centralino telefonico	17.871,70	17.871,70	-
Telefoni cellulari	2.790,90	1.674,54	1.116,36
Sistema informatico	31.567,24	24.795,81	6.771,43
Materiale corsi formazione	12.600,25	11.867,02	733,23
Condizionatore	5.511,74	5.511,74	-
Ponte Radio	15.239,28	15.239,28	-
Attrezzatura sanitaria	23.067,23	18.889,59	4.177,64
Attrezzatura prot.civile	12.785,98	11.655,96	1.130,02
Tende pneumatiche dipartimento	7.228,80	7.228,80	-
Automezzi e mezzi UTES	324.343,65	273.674,33	50.669,32
Totale	537.004,52	465.206,47	71.798,05

CREDITI DIVERSI

Crediti Verso associazioni per quote associative	381.101,29	
Anticipi ad associazioni	216.066,57	
Anticipazioni per associazioni per UTES-BS	8.600,00	
Crediti erariali	347,14	
Anticipi a fornitori	80,00	
Anticipazione spese	520,86	606.715,86
Totale		606.715,86

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Cassa	581,03	
Conti Correnti bancari	420.570,69	
Conto Corrente postale	8.896,41	
Carte prepagate	5.671,65	435.719,78
Totale		435.719,78

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Ratei attivi		
Ratei attivi contribuiti associativi convenzioni	1.084.895,44	
Altri ratei attivi	160,00	1.085.055,44
Risconti attivi		
Altri risconti attivi	15.743,18	15.743,18
Totale		1.100.798,62

DEBITI DIVERSI

Debiti verso banche	251,48	
Debiti v. istituti previdenziali e assicurativi	13.909,06	
Debiti tributari	10.766,68	
Debito verso ANPAS nazionale	146.903,31	
Debiti per anticipazioni spese	690,37	
Debiti per TFR presso terzi	1.652,80	
Debiti finanziari	39.252,64	213.426,34
Totale		213.426,34

Dettaglio costi e spese

STIPENDI

Stipendi	248.420,36	
Oneri sociali	67.315,78	
INAIL	1.657,51	
Trattamento fine rapporto	17.343,36	
Buoni pasto	5.678,53	
Totale		340.415,54

SPESE GENERALI

Godimento beni di terzi	8.856,02	
Utenze	3.904,00	
Spese telefoniche	18.792,18	
Spese condominiali	1.331,64	
Materiale pulizia	231,80	
Manutenzione ordinaria locali	594,75	
Consulenze	5.552,00	
Postali e bollati	3.058,95	
Informatica	11.797,08	
Stampati e cancelleria	13.316,71	
Rapporti istituzionali	14.862,50	
Acquisto e manutenzione Hardware & Software	847,77	
Assicurazioni	8.527,02	
Abbonamenti	203,70	
Spese Varie	741,16	
Spese automezzi	8.584,09	
Totale		101.201,37

CONTRIBUTO ANPAS NAZIONALE

Contributo A.N.P.A.S nazionale	106.978,44	
Totale		106.978,44

AMMORTAMENTO

Software	2.928,00	
Mobili e arredi	787,48	
Macchine ufficio elettroniche	1.552,87	
Telefoni cellulari	558,18	
Materiale informatico	2.424,86	
Materiali corsi formazione	2.079,40	
Attrezzatura sanitaria	2.213,45	
Automezzi	13.861,97	
Totale		26.406,21

IMMAGINE E COMUNICAZIONE

Consulenze	21.018,00	
Sito Internet	7.991,05	
Immagine e comunicazione	1.620,00	
Totale		30.629,05

SERVIZI PER ASSOCIAZIONI

Consulenze legali e amministrative	11.717,84	
Costi strutture intermedie	19.214,21	
Consulenze professionali	493,60	
Sanzioni	7.419,00	
Altri costi	650,22	
Totale		39.494,87

CONVENZIONI

Convenzione continuativa emergenza-urgenza	25.471.170,54	
Convenzione Automedica	2.798.663,14	
Servizi estemporanei	562.044,45	
Servizi aggiuntivi	486.225,83	
Altre convenzioni	627.075,44	
Totale		29.945.179,40

ANPAS COMITATO REGIONALE LOMBARDIA ODV

Via Lanzone, 19

MILANO

Codice fiscale 97235520158

*Iscritta nel Registro Generale Regionale del Volontariato Regione Lombardia al numero RL 2752 dal
21.3.2000*

NOTA INTEGRATIVA A CORREDO DEL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2019

Signori presidenti e rappresentanti delle Pubbliche Assistenze lombarde benvenuti all'annuale incontro per analizzare ed approvare il documento contabile al 31.12.2019 che quest'anno, a causa della pandemia "Covid-19" e del decreto "Cura Italia" è slittato alla data odierna.

Premessa

La presente nota integrativa forma un unico corpo con il bilancio di gestione al 31 dicembre 2019 ed il "bilancio sociale" che illustra l'attività svolta dalla nostra organizzazione nel corso dell'anno 2019.

La nostra associazione, iscritta dal 21/3/2000 al registro del Volontariato tenuto da Regione Lombardia, nel corso dell'anno 2019 ha modificato il proprio statuto al fine di adeguarlo alle norme contenute ne "codice del terzo settore" al fine di ottenere l'iscrizione, una volta attuato, al "Registro Unico del Terzo Settore" (R.UN.T.S).

Il documento contabile che vi presentiamo corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione ed il risultato di gestione.

Il bilancio al 31/12/2019 evidenzia sinteticamente

ATTIVITA'	4.345.017
PASSIVITA'	4.339.575
RISULTATO GESTIONE: AVANZO	5.442

Il conto economico evidenzia invece:

ENTRATE	1.200.796
COSTI E SPESE	1.195.354
RISULTATO GESTIONE: AVANZO	5.442

Nel conto economico è stato tenuto separato l'ammontare delle entrate ed uscite per le convenzioni gestite per conto delle associazioni aderenti che ammontano in euro 29.945.179.

Introduzione

Il bilancio al 31/12/2019 che vi presentiamo per l'approvazione, come nelle precedenti annualità, è stato redatto secondo principi di prudenza e veridicità, nel rispetto delle vigenti leggi nonché delle raccomandazioni emanate in materia.

Principi generali di redazione del bilancio

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo criteri di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività
- Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso
- Per le quote associative si è considerato:
per le associazioni che alla data di stesura del presente bilancio hanno già corrisposto la quota di adesione per l'anno 2019 o ne hanno segnalato l'entità l'ammontare del valore dovuto.
per le altre associazioni la quota fissa di euro 250,00
- Si è tenuto conto, inoltre, dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo
- Si è provveduto, in collaborazione con il collegio dei revisori, ad un riesame di tutto il bilancio che vi sottoponiamo per l'approvazione.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- Per ogni voce dello stato patrimoniale ed il conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. Nel proseguo della presente nota integrativa verranno segnalate le voci eventualmente divergenti.
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio
- I valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con quelli del bilancio dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione

Prima di addentrarci nella specifica analisi delle voci di bilancio è doveroso richiamare i **criteri di valutazione** adottati per la stesura dello stesso.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo degli oneri accessori

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa, in base ad un "piano" di ammortamento a "quote costanti" formulato per ogni specifica voce di spesa in modo da assicurare una corretta ripartizione della stessa per ogni periodo di gestione.

L'aliquota utilizzata per l'ammortamento annuale, invariata rispetto ai precedenti periodi di gestione, è la seguente:

CESPITE	%
Software	20

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo di eventuali oneri accessori. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato effettuato con sistematicità in ogni esercizio considerando la residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei servizi ottenuti.

Per il periodo di entrata in funzione del bene l'aliquota di ammortamento è stata ridotta al 50%, mentre per i beni di costo unitario inferiore a euro 516,45 si è provveduto al totale ammortamento nell'anno di acquisizione.

Le aliquote di ammortamento utilizzate, invariate rispetto ai precedenti periodi di gestione, sono le seguenti:

CESPITE	%
Allestimento e impianti	20
Impianto videosorveglianza	20
Mobili e arredi	12
Macchine elettroniche ufficio	20
Centralino telefonico	20
Telefoni cellulari	20
Sistema informatico	20
Materiale corsi formazione	33,33
Condizionatore	20
Ponte Radio	20
Attrezzatura sanitaria	20
Attrezzatura prot.civile	25
Tende pneumatiche dipartimento	25
Automezzi e mezzi UTES	25

Crediti

I crediti, tutti in moneta di corso, sono valutati sulla base del loro presunto valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche con le quali l'associazione opera, nonché alla liquidità esistente in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

Nel bilancio, come per i precedenti periodi di gestione, sono state separatamente evidenziate le disponibilità liquide accantonate finalizzate ad attività di solidarietà.

Ratei e risconti

Sono stati rilevati secondo il principio della competenza economica e temporale e si riferiscono a quote di proventi e costi comuni al periodo chiuso ed a quelli precedenti.

PASSIVO

Patrimonio Proprio

Il Patrimonio Proprio raccoglie i risultati maturati nel presente e nei precedenti periodi di gestione. Esso è stato opportunamente suddiviso in:

- Patrimonio indisponibile per la quota a garanzia di un futuro riconoscimento giuridico
- Patrimonio disponibile per la quota utilizzabile a copertura di eventuali futuri disavanzi di gestione.

Trattamento fine rapporto

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro a tale data.

Debiti

I debiti sono iscritti per il loro valore nominale corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Fondi accantonamento

I Fondi accantonamento, disposti dall'organo di direzione e deliberati dall'assemblea degli aderenti, sono stati determinati con il criterio di oculata prudenza tenendo conto delle effettive necessità dell'organizzazione.

Essi sono stati opportunamente suddivisi in

- Fondi accantonamento determinati da organi direttivi
- Fondi accantonamento derivanti da eccedenze a favore di singole gestioni o a fronte di disposizioni contrattuali
- Fondi solidarietà riportanti la quota giacente non ancora destinata per solidarietà nazionale e internazionale

I singoli fondi sono stati utilizzati secondo necessità nel corso dell'anno per acquisto di materiali o servizi specifici.

Fondi rischio e altri fondi

I "Fondi per rischi ed oneri" accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire debiti di natura determinata o di esistenza certa o probabile, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati. Nella valutazione dei rischi e degli oneri si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data del presente bilancio.

Tutti i fondi sono stati determinati dal Consiglio direttivo, sentito il parere del Collegio dei revisori.

Fondi solidarietà

Evidenziano l'ammontare delle somme residue raccolte a favore di iniziative di solidarietà nazionale ed internazionale ancora giacenti presso la nostra organizzazione.

CONTO ECONOMICO

Costi e entrate

Le entrate e i costi di gestione sono stati iscritti in bilancio al netto di resi, abbuoni e premi.

Non sono state effettuate compensazioni di partite e sono stati esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica. Questa operazione ha portato a considerare sia tra le entrate che tra i costi importi relativi a documenti ancora da emettersi o a riceversi. Questa valutazione è stata fatta in virtù delle risultanze disponibili alla data di redazione del bilancio.

Esame della movimentazione delle voci di bilancio

Possiamo ora procedere ad un esame più dettagliato del bilancio relativo al periodo di gestione chiuso al 31/12/2019

ATTIVO PATRIMONIALE

L'attivo patrimoniale è composto da:

- Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

Cespiti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Software	44.232			44.232
Totale	44.232			44.232

I fondi ammortamento relativi alle immobilizzazioni immateriali hanno avuto nel corso del 2019 il seguente andamento

Cespiti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Software	32.520	2.928		35.448
Totale	32.520	2.928		35.448

- **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali dell'associazione sono così rappresentate:

Cespiti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Allestimento e impianti	16.844	-	-	16.844
Impianto videosorveglianza	7.890	-	-	7.890
Mobili e arredi	21.235	-	-	21.235
Macchine elettroniche ufficio	32.395	5.634	-	38.029
Centralino telefonico	17.872	-	-	17.872
Telefoni cellulari	2.791	-	-	2.791
Sistema informatico	31.567	-	-	31.567
Materiale corsi formazione	12.600	-	-	12.600
Condizionatore	5.512	-	-	5.512
Ponte Radio	15.239	-	-	15.239
Attrezzatura sanitaria	23.067	-	-	23.067
Attrezzatura protezione civile	12.786	-	-	12.786
Tende pneumatiche dipartimento	7.229	-	-	7.229
Automezzi e mezzi UTES	323.653	51.900	51.209	324.344
Totale	530.680	57.534	51.209	537.005

I rispettivi fondi d'ammortamento al 31/12/2019 erano i seguenti:

Cespiti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Allestimento e impianti	16.844	-	-	16.844
Impianto videosorveglianza	7.890	-	-	7.890
Mobili e arredi	20.348	787	-	21.135
Macchine elettroniche ufficio	29.376	1.552	-	30.928
Centralino telefonico	17.872	-	-	17.872
Telefoni cellulari	1.116	559	-	1.675
Sistema informatico	22.371	2.425	-	24.796
Materiale corsi formazione	9.788	2.079	-	11.867
Condizionatore	5.512	-	-	5.512
Ponte Radio	15.239	-	-	15.239
Attrezzatura sanitaria	16.676	2.214	-	18.890
Attrezzatura protezione civile	10.903	753	-	11.656
Tende pneumatiche dipartimento	7.229	-	-	7.229
Automezzi e mezzi UTES	311.806	13.077	51.209	273.674
Totale	492.970	23.446	51.209	465.206

Immobilizzazioni finanziarie

- Partecipazioni

Alla data del 31/12/2019 le partecipazioni detenute da ANPAS Lombardia rimangono invariate rispetto agli anni precedenti. Esse sono:

A.L. SERVIZI	4.000,00
FONDAZIONE TRIULZA	2.400,00
Totale	6.400,00

- Attivo circolante

L' "Attivo circolante" è rappresentato da:

- **Crediti**

L'importo dei crediti vantati dall'associazione alla data del 31/12/2019 ammontavano in euro 2.703.168 così ripartiti:

Crediti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Crediti verso enti e associazioni	1.920.884	175.568	-	2.096.452
Crediti diversi				
Crediti verso associazioni per quote associative	429.887	-	48.786	381.101
Crediti verso associazioni per rendicontazioni	72.950	-	72.950	
Antici a associazioni	399.884	-	183.817	216.067
Anticipazioni per associazioni per UTES - BS	8.600	-	-	8.600
Crediti diversi	199	148	-	347
Anticipi a fornitori	429	-	349	80
Anticipazione spese	1.172	-	651	521
Totale	2.834.005	175.716	306.553	2.703.168

L'importo relativo ai depositi cauzionali corrisposti rimane invariato in euro 192,61

- **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide complessive ammontano in euro 435.720

Rispetto al passato periodo di gestione si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2019	435.720
Saldo al 31/12/2018	1.033.473
Variazione	-597.753

Disponibilità Liquide	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Cassa	2.276	-	1.695	581
Conti correnti bancari	1.034.853	-	614.282	420.571
Conto corrente postale	8.956	-	60	8.896
Carte prepagate	5.545	127	-	5.672
Totale	1.051.629	127	616.037	435.720

Le somme accantonate per attività di solidarietà sono rimaste invariate rispetto al precedente periodo di gestione

Disponibilità per solidarietà	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Disponibilità per attività di solidarietà	18.156			18.156
Totale	18.156			18.156

- **Ratei e risconti attivi**

I Ratei e risconti attivi ammontano in euro 1.100.799

Rispetto al precedente periodo di gestione si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2019	1.100.799
Saldo al 31/12/2018	703.858
Variazione	396.941

Ratei e Risconti attivi	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Ratei attivi				
Ratei attivi contribuiti associativi	690.600	394.295		1.084.895
Altri ratei attivi	80	80		160
Risconti attivi				
Risconto attivo assicurazioni				
Altri risconti attivi	13.178	2.565		15.743
Totale	703.858	396.941		1.100.799

PASSIVO PATRIMONIALE

Passiamo ora all'analisi del passivo patrimoniale.

Il **Passivo patrimoniale** risulta composto da:

- **Patrimonio proprio**

Il Patrimonio proprio del comitato al 31/12/2019 ammontava in complessivi € 201.493

Il patrimonio associativo ha avuto nell'ultimo triennio il seguente andamento:

<i>Patrimonio proprio al 1/1/2016</i>	<i>185.953</i>
Avanzo gestione al 31/12/2016	3.105
<i>Patrimonio proprio al 1/1/2017</i>	<i>189.058</i>
Avanzo gestione al 31/12/2017	1.825
<i>Patrimonio proprio al 1/1/2018</i>	<i>190.883</i>
Avanzo gestione al 31/12/2018	5.168
<i>Totale patrimonio al 1/1/2019</i>	<i>196.051</i>
Avanzo gestione al 31/12/2019	5.442
<i>Totale patrimonio al 31/12/2019</i>	<i>201.493</i>

Il Patrimonio proprio associativo è così suddiviso:

Patrimonio indisponibile euro 52.000

Destinato a garanzia della richiesta della personalità giuridica dell'associazione

Patrimonio disponibile euro 149.493

Patrimonio libero non soggetto a vincoli, sequestri o pignoramenti destinabile a copertura di disavanzi di gestione.

- **Fondi accantonamento**

La situazione dei fondi accantonamento alla data del 31/12/2019 era così rappresentata:

Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali

Fondi accantonamento	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Fondo personalità giuridica	30.000	-	-	30.000
Fondo Formazione	6.296	-	-	6.296
Fondo Protezione civile	77.919	-	-	77.919
Fondo Trasloco e sede	75.000	-	-	75.000
Fondo Rete radio regionale	20.000	-	-	20.000
Totale	209.215	-	-	209.215

Altri fondi destinati dagli organi istituzionali a fronte di rischi previsti o prevedibili

Fondi accantonamento	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Fondo svalutazione crediti	171	5.000	171	5.000
Fondo conguaglio convenzioni	148.809	-	-	148.809
Fondo Sanzioni	114.000	-	-	114.000
Fondo restituzione oneri RDCZ	-	90.000	-	90.000
Fondo Rischi diversi	10.000	-	-	10.000
Totale	272.980	95.000	171	367.809

Nel corso del periodo di gestione 2019 è stato:

- Incrementato di euro 5.000 il fondo svalutazione crediti
- Costituito un nuovo fondo pari a euro 90.000 a fronte di probabili rimborsi da effettuarsi ad AREU per oneri di rendicontazione relativi all'anno 2017.

Altri fondi

- *Fondi rappresentati da disponibilità monetarie*

Fondi accantonamento	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Fondo acquisti materiale sezioni territoriali	22.526	-	-	22.526
Fondo accantonamento ferie e permessi	25.752	-	4.490	21.262
Totale	48.278	-	4.490	43.788

Fondi solidarietà

Fondi solidarietà	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Fondo solidarietà	18.156	-	-	18.156
Totale	18.156	-	-	18.156

- Fondo Trattamento Fine Rapporto

Il Fondo trattamento fine rapporto ammonta a complessivi euro 53.147 e rappresentava l'effettivo debito del Comitato per la liquidazione del personale dipendente.

Nel corso dell'anno 2018 detto fondo ha avuto la seguente evoluzione:

Fondo TFR	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Fondo trattamento fine rapporto	53.147	11.229	19.856	44.520
Totale	53.147	11.229	19.856	44.520

- Debiti

Il valore complessivo dei debiti al 31/12/2019 ammontava ad euro 3.847.683

Rispetto al precedente esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2018	3.460.036
Saldo al 31/12/2017	3.847.683
Variazione	- 387.647

Debiti	Valore al 31/12/2018	Incremento gestione	Decremento gestione	Valore al 31/12/2019
Debiti per acquisti servizi e convenzioni				
Debiti per servizi e forniture	103.534	-	19.402	84.132
Debiti verso associazioni per convenzioni	3.610.659	-	448.181	3.162.478
<i>Subtotale</i>	<i>3.714.193</i>	<i>-</i>	<i>467.583</i>	<i>3.246.610</i>
Debiti diversi				
Debiti verso istituti bancari		251	-	251

Debiti verso istituti previdenziali e assicurativi	14.454	-	545	13.909
Debiti tributari	9.171	1.596	-	10.767
Debiti verso A.N.P.A.S. Nazionale	106.666	40.237	-	146.903
Anticopazione spese	1.429	-	739	690
Debiti per TFR presso terzi	1.468	185	-	1.653
Debiti finanziari	301	38.952	-	39.253
<i>Subtotale</i>	<i>133.489</i>	<i>81.220</i>	<i>1.284</i>	<i>213.426</i>
Totale	3.847.682	81.220	468.866	3.460.037

CONTO ECONOMICO

Esaurito l'esame dello stato patrimoniale passiamo ora all'esame del conto economico al 31/12/2019

Le **entrate** relative al chiuso periodo di gestione, al netto del valore delle convenzioni stipulate da ANPAS Lombardia per conto delle proprie associate, ammontavano ad euro 1.200.796 rispetto al valore precedente di euro 1.819.784 con un incremento di euro 618.987

Nella seguente tabella è possibile rilevare le differenze rispetto al precedente periodo di gestione.

	2019		2018	
Entrate istituzionali				
<i>Quote associative</i>	<i>363.360</i>		<i>421.278</i>	
<i>Contributi associativi</i>	<i>565.169</i>	928.529	<i>567.960</i>	989.238
Oneri da rendicontazioni pregresse				
Contributo cinque per mille		219		261
Contributo Ministero Lavoro e Politiche Sociali				3.020
Rimborsi costi sostenuti		1.240		31.536
Protezione civile		801		
Rimborso assicurativo				
Interessi attivi		67		42
Abbuoni e sopravvenienze attive				

<i>Abbuoni e arrotondamenti attivi</i>	17		76	
<i>Sopravvenienze attive</i>	14.265		7.706	
<i>Plusvalenze da cessioni</i>	1.700	15.982		7.782
Servizio Civile Nazionale				
<i>Contributo da ANPAS nazionale</i>	24.480		104.310	
<i>Contributo da UNSC</i>	26.370	50.850	10.120	114.430
Formazione				
<i>Entrate per magliette ANPAS</i>				
<i>Corsi BLDS</i>	6.800		9.000	
<i>REAS</i>	1.000	7.800		9.000
Assistenze a terzi		195.137		125.512
Entrate diverse				226
Utilizzo fondi				
<i>Formazione</i>			3.907	
<i>Sanzioni</i>			25.000	
<i>Svalutazione Crediti</i>	171	171	509.829	538.736
TOTALE ENTRATE		1.200.796		1.819.783

Passiamo ora ad esaminare i **costi e le spese** riferiti al chiuso periodo di gestione comparati con quelli sostenuti nel precedente esercizio

	2019		2018	
Stipendi				
<i>Stipendi lordi</i>	248.420		277.374	
<i>Oneri Sociali</i>	67.316		72.129	
<i>INAIL</i>	1.658		1.338	
<i>Trattamento Fine Rapporto</i>	17.343		17.144	
<i>Buoni Pasto</i>	5.679	340.416	7.630	375.615
Spese generali				
<i>Godimento beni di terzi</i>	8.856		9.685	
<i>Utenze</i>	3.904		3.957	
<i>Spese telefoniche</i>	18.792		30.617	
<i>Spese condominiali</i>	1.332			

			1.217	
<i>Materiale pulizia</i>	232		654	
<i>Consulenze</i>	5.552		5.588	
<i>Servizi amministrativi</i>			11.847	
<i>Postali e bollati</i>	3.059		3.671	
<i>Informatica</i>	11.797		16.030	
<i>Stampati e cancelleria</i>	13.317		12.777	
<i>Rapporti istituzionali</i>	14.863		8.685	
<i>Manutenzioni varie</i>	595			
<i>Giornali e pubblicazioni</i>	204		204	
<i>Acquisto e manutenzione hardware e software</i>	848		1.512	
<i>Assicurazioni</i>	8.527		6.445	
<i>Spese varie</i>	741		1.500	
<i>Spese automezzi</i>	8.584	101.201	9.137	123.526
Spese gestione convenzione 118		133.669		298.986
Contributo A.N.P.AS Nazionale		106.978		100.640
Ammortamenti				
<i>Software</i>	2.928		6.618	
<i>Mobili e arredi</i>	787		912	
<i>Macchine ufficio elettroniche</i>	1.553		1.540	
<i>Telefoni cellulari</i>	558		558	
<i>Materiale informatico</i>	2.425		3.782	
<i>Materiale corsi formazione</i>	2.079		2.229	
<i>Attrezzatura sanitaria</i>	2.213		2.213	
<i>Automezzi</i>	13.862	26.406	7.920	25.772
Adesione a enti		1.307		4.087
Immagine e comunicazione				
<i>Sito internet</i>	7.991			

			3.149	
<i>Immagine e comunicazione</i>	21.018		200	
<i>Omaggi e regalie</i>			460	
<i>Spese varie</i>	1.620	30.629		3.809
Maxiemergenza, UTES e Protezione civile		22.728		22.351
Progetti Speciali		10.790		9.890
Formazione		32.800		66.827
Area Servizio Civile Nazionale		14.659		24.023
Servizi per associazioni				
<i>Consulenze legali e amministrative</i>	11.718		3.255	
<i>Consulenza del lavoro</i>	494		3.172	
<i>Costi strutture intermedie</i>	19.214			
<i>Sanzioni</i>	7.419		25.666	
<i>Altri costi</i>	650	39.495	296	32.389
Convegni e congressi		3.050		13.103
Contributi a comitati per recupero costi sostenuti nel periodo di gestione				
<i>Comitato prov.le Bergamo</i>	2.303		2.279	
<i>Comitato prov.le Brescia</i>	2.317		2.290	
<i>Comitato Milano città</i>	1.886		1.886	
<i>Comitato Milano sud-est</i>	1.886		1.886	
<i>Comitato Milano nord-ovest</i>	1.886	10.277	1.886	10.227
Accantonamenti				
<i>Perdite su crediti</i>	5.000			
<i>Sanzioni</i>			20.000	
<i>Rischi diversi</i>			10.000	
<i>Restituzione oneri RDCZ</i>	90.000	95.000		30.000
Spese gestione conti correnti		5.735		9.024
Interessi passivi		860		
Abbuoni e sopravveniente passive		4.756		31.986
Perdite su crediti		2.608		510.233

Assistenze a terzi				
<i>Assistenze Rho Fiera</i>	<i>129.601</i>		<i>35.512</i>	
<i>Assistenza Concerti Live Nation 3</i>			<i>40.249</i>	
<i>Assistenza San Siro</i>	<i>10.763</i>		<i>2.490</i>	
<i>Assistenza Interello</i>	<i>10.843</i>		<i>3.434</i>	
<i>Adunata Alpini 2019</i>	<i>34.673</i>			
<i>Air show Milano</i>	<i>19.117</i>			
<i>Altre assistenze</i>	<i>6.992</i>	<i>211.990</i>	<i>40.442</i>	<i>122.127</i>
TOTALE COSTI E SPESE		<i>1.195.354</i>		<i>1.814.615</i>

Il periodo di gestione 2019 chiude quindi con le seguenti risultanze:

Totale entrate	1.200.796
Totale costi e spese	1.195.354
Risultato gestione: avanzo	5.442

A completamento della presente relazione di missione si fa presente quanto segue:

Ai sensi dell'art. 2427 n. 5 si dichiara che la nostra società possiede partecipazioni di euro 6.400 nella società A.L. SERVIZI in liquidazione e nella FONDAZIONI TRIULZA, come sopra evidenziato.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 si dichiara che non esistono credito o debiti di durata superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6-bis) non ci sono effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 8) non sussiste alcun onere di natura finanziaria capitalizzato

Ai sensi dell'art. 2427 n. 11) non figura in bilancio alcun provento derivante da partecipazione in società o imprese

Ritenendo esauriente la presente relazione di missione predisposta ad illustrazione del bilancio al 31/12/2019 vi proponiamo di approvare il bilancio stesso come presentatovi.

p. il Consiglio Direttivo
(il presidente)
Luca Puleo