

Il bilancio consuntivo 2012 si chiude con un utile di esercizio di € **146.271,25** e con un buon successo delle attività associative che hanno portato a ribadire un giudizio positivo degli associati sull'attività dell'associazione come ha ribadito il monitoraggio compiuto da IPSOS all'interno del "Barometro sui Comuni lombardi".

Le motivazioni sono sia finanziarie che relative all'attività propria dell'associazione.

Oltre che economicamente, finanziariamente da rilevare che un utile di € **67.785,02** deriva da cedole maturate da investimenti realizzati 10 anni fa in buoni postali e che nel 2012 sono scaduti producendo interessi. Questi sono stati reinvestiti attraverso la sottoscrizione di nuovi buoni postali decennali per un valore complessivo di € **145.250,00** che matureranno interessi pari al capitale investito. In questo modo assicuriamo un impiego trasparente del capitale dell'associazione.

La restante quota di utile di € **78.486,23** è dovuta ad una gestione attenta delle spese che vengono ulteriormente ridotte e ad un aumento delle attività.

Ciò permetterà di affrontare con serenità l'impegno finanziario conseguente alla decisione assunta in sede di approvazione del budget 2013 di acquisire le quote in possesso di Ancitel spa di Ancitel Lombardia per un valore di € **61.124,77**. Ricordiamo che questo è il passaggio necessario per poter procedere all'adeguamento dei criteri dell'in-house providing del rapporto tra ANCI Lombardia e Ancitel Lombardia. Inoltre ricordiamo che nel 2013 si metterà in liquidazione Lo-C.A.L. visto che il socio Legautonomie ha deciso di recedere dalla associazione. Ciò comporterà un aumento dei costi a carico di ANCI Lombardia.

Da segnalare che i progetti ipotizzati sono stati realizzati pur con un contenimento delle spese previste. La nostra associazione nel 2012 ha presentato un anno particolarmente denso di iniziative, di servizi e di produzione di studi e materiali.

Anche nel 2012 abbiamo promosso e realizzato una manifestazione nazionale a Milano con al centro le proposte di modifica del Patto di stabilità e l'insopportabilità dei tagli operati sui Comuni. Inoltre abbiamo incontrato i Parlamentari per la presentazione degli emendamenti alla legge di stabilità, abbiamo interloquito con Regione Lombardia su leggi di particolare importanza per i Comuni, abbiamo costruito decine di incontri sul territorio sia per l'IMU che per le Gestioni Associate Obbligatorie e l'assemblea regionale dei piccoli Comuni a settembre a Pieve di Coriano.

Da ricordare poi le iniziative di solidarietà che sono state organizzate a favore della popolazione e dei Comuni colpiti dal terremoto del maggio 2012 in provincia di Mantova.

Ricordiamo che ANCI Lombardia ha deciso di seguire le indicazioni contenute nel **DL 78/10**. Abbiamo contenuto le spese entro il limite imposto dalle norma agli Enti ricompresi nel consolidato della P.A. ai sensi della L. 196/2009.

Si è applicata la corresponsione ai componenti degli **organi istituzionali** del solo gettone di presenza di importo pari ad € 30,00 lordi a seduta. Ciò ha comportato da una parte una riduzione sensibile delle uscite e dall'altra una riduzione delle presenze, in particolare ai dipartimenti, anche perché la partecipazione diventa un costo cui il singolo gettone non riesce a far fronte. In particolare, si ricorda che l'Associazione continua a rivalersi verso i componenti dell'Ufficio di presidenza per recuperare le somme elargite nel 2010 in attesa di una interpretazione compiuta degli effetti del DL 78/10 su ANCI Lombardia.

Complessivamente la spesa per gli organi societari è stata **inferiore di € 9.204,29** alla previsione del budget 2012.

La spesa per il **personale** è rimasta bloccata alla cifra individuale del 2010, e tale resterà fino al 2014 a meno di diversi inquadramenti. L'uscita è stata **inferiore** rispetto al budget previsto **per € 23.420,29** perchè ci sono state cessazioni dei rapporti di lavoro cui si è fatto fronte, per assicurare continuità nell'attività, con un rapporto con Ancitel valorizzando le professionalità già presenti nel sistema ANCI

con risultati apprezzabili che fanno sinergia tra le attività dell'Associazione, della rivista e di Ancitel in particolare nella predisposizione della comunicazione per gli associati e per il mondo dei media.

**Il progetto ComuniCare** si è realizzato nei vari aspetti di cui è composto: **"Verità in Comune"**, che ha aggiornato la messa a disposizione gratuita a favore dei Comuni di materiali di comunicazione immediata; il **"Barometro sui Comuni Lombardi"** a cura di IPSOS che ha permesso di accrescere la nostra capacità di lettura ed interpretazione della realtà sociale ed economica. Infine, abbiamo realizzato accordi con agenzie di stampa quale **Omnimilano ed ANSA**, che ci hanno permesso una maggiore visibilità sia istituzionale che sui media, con notiziari dedicati ad ANCI Lombardia per far sentire direttamente la voce degli amministratori comunali lombardi. Nel 2012 abbiamo posto le basi per la realizzazione nel 2013 del progetto "Metrogeo" superando alcuni intoppi burocratici ed interpretativi nel rapporto tra ANCI ed Ancitel nella rendicontazione del cofinanziamento del progetto.

Abbiamo realizzato il vademecum sul federalismo fiscale che è stato distribuito gratuitamente a tutti gli amministratori lombardi e abbiamo consegnato il CD della Band dei sindaci chiedendo una sottoscrizione per i comuni terremotati.

Inoltre, abbiamo assicurato l'edizione 2012 di **bilancinet** ed aggiornato la **banca dati** degli amministratori lombardi.

Nel 2012 si è avviato il progetto **RisorseComuni** nato dall'interesse di diversi comuni di non disperdere le professionalità che negli anni si sono sedimentate sui temi del catasto, dei tributi e della lotta all'evasione fiscale.

Per quanto riguarda le entrate, sinteticamente si può sottolineare che non abbiamo ricevuto quanto previsto da ANCI nazionale per i progetti di sviluppo delle attività associative e di come le attività per la formazione e la ricerca siano state notevolmente superiori alla previsione, assestandosi a complessivi **€ 1.087.229,12 superiori di € 211.229,12** rispetto al budget. Ciò testimonia l'aumentata considerazione di ANCI Lombardia e il buon lavoro svolto da Ancitel.

Nel 2012 abbiamo prodotto decine di appuntamenti di formazione sulla base dell'intesa con **IFEL** e un relativo finanziamento di **€ 44.000,00** e una relativa spesa di **€ 41.800,00** sul tema del patto di stabilità per i piccoli comuni e sulla lotta all'evasione fiscale. Complessivamente si sono tenuti 22 incontri con una presenza complessiva di 593 partecipanti per un totale di 416 Comuni.

**Si mantengono le quote associative** ed il numero di associati giungendo a 1.437, il 93,07% dei comuni Lombardi, il 97,70% della popolazione.

Come già ricordato più volte, la parte di spettanza delle ANCI regionali dell'aumento delle quote associative decise dal Consiglio nazionale è vincolato in un fondo per finanziare progetti di sviluppo delle associazioni regionali. ANCI Lombardia ha chiesto che dal 2011 questa parte delle quote associative siano distribuite con i medesimi criteri che vengono usualmente adottati. Vista la contrarietà di ANCI nazionale a procedere in questa direzione si è deciso di presentare una delibera al Consiglio nazionale firmata dagli uffici di presidenza delle ANCI regionali.

E' da sottolineare la riuscita della edizione 2012 di **Risorse Comuni** che ha sperimentato un nuovo format caratterizzato dalla organizzazione di eventi nei diversi territori durante tutto l'arco dell'anno e la cui conclusione si è avuta a Milano a novembre con lo svolgimento di due giornate di formazione. Una formula che ha permesso di incontrare funzionari, dirigenti e amministratori locali in un modo più diretto.

In totale sono stati organizzati 66 eventi cui hanno partecipato 4.087 persone, rappresentanti di 826 Comuni.

Nel 2012 è stato avviato il progetto ReteComuni cui hanno aderito 80 enti per un totale di 136 utenti, impegnati in 6 gruppi di lavoro riunitisi 25 volte. Nell'ambito di tale progetto sono stati organizzati 33 convegni/seminari aperti a tutti gli amministratori comunale della Lombardia.

Ricordiamo che il sistema ANCI Lombardia gestisce la formazione dei volontari del Servizio Civile, che nel 2012 ha svolto 37 progetti per 167 Enti, coinvolgendo 483 volontari.

Infine, unica fra le ANCI regionali, ANCI Lombardia ha avviato il progetto DoteComune che, nel 2012, ha riguardato 136 Enti per un totale di 340 ragazzi.

Il riepilogo complessivo del conto economico

	<b>BUDGET 2012</b>	<b>Consuntivo al 31.12.2012</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.188.459,11</b>	<b>2.097.040,62</b>	<b>91.418,49</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>2.188.459,11</b>	<b>2.243.311,87</b>	<b>54.852,76</b>
<b>TOTALE UTILE</b>		<b>146.271,25</b>	<b>146.271,25</b>
Proventi finanziari		67.785,02	
Avanzo al netto prov fin		78.486,23	

## Uscite

	CONSUNTIVO 2012	BUDGET 2012	DIFFERENZA
<b>SPESE GENERALI</b>	<b>64.163,66</b>	<b>74.826,06</b>	<b>-10.662,40</b>
<b>PRESTAZIONI GESTIONE</b>	<b>59.734,15</b>	<b>72.600,00</b>	<b>-12.865,85</b>
<b>COSTI PERSONALE</b>	<b>376.179,71</b>	<b>399.600,00</b>	<b>-23.420,29</b>
<b>SERVIZI E FORMAZIONE</b>	<b>1.102.398,87</b>	<b>892.000,00</b>	<b>210.398,87</b>
<b>SOLIDARIETA'</b>	<b>16.065,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.065,00</b>
<b>ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	<b>3.061,90</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-6.938,10</b>
<b>CONVEGNI, PUB. RELAZ</b>	<b>4.118,04</b>	<b>16.736,82</b>	<b>-12.618,78</b>
<b>SPESE DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>2.799,60</b>	<b>4.744,55</b>	<b>-1.944,95</b>
<b>CONSULENZE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>2.098,40</b>	<b>2.901,60</b>
<b>PROGETTI</b>	<b>280.885,84</b>	<b>523.200,00</b>	<b>-242.314,16</b>
<b>SPESE ORGANI</b>	<b>31.355,71</b>	<b>40.560,00</b>	<b>-9.204,29</b>
<b>RIMBORSI SPESE</b>	<b>40.437,40</b>	<b>66.500,00</b>	<b>-26.062,60</b>
<b>MISSIONI</b>	<b>12.584,35</b>	<b>13.543,28</b>	<b>-958,93</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>10.947,08</b>	<b>2.550,00</b>	<b>8.397,08</b>
<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>33.414,26</b>	<b>27.500,00</b>	<b>5.914,26</b>
<b>QUOTE MOROSI</b>	<b>45.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>27.000,00</b>
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>8.895,05</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-11.104,95</b>
	<b>2.097.040,62</b>	<b>2.188.459,11</b>	<b>-91.418,49</b>

Un raffronto tra le principali voci relative alle uscite mostra un considerevole aumento delle uscite, e conseguentemente vedremo poi delle entrate, per le attività relative alla voce **“SERVIZI E FORMAZIONE”** che passano da una previsione di € **892.000,00** a € **1.102.398,87**.

**All'aumento dei costi corrisponde un aumento delle entrate dovuto ad una maggiore attività.**

Ciò dimostra una accresciuta autorevolezza nella interlocuzione con i diversi livelli istituzionali e una forte capacità di produrre servizi a favore dei Comuni lombardi da parte della nostra associazione e, in particolar modo, di Ancitel Lombardia che si conferma azienda solida con un particolare sviluppo in questi anni. Un dato positivo anche a confronto di altre realtà aziendali nazionali e regionali del sistema ANCI che hanno, invece, vissuto momenti difficili fino ad arrivare a scioglimenti.

E' da notare come questo risultato sia stato raggiunto anche in un anno **“difficile”** come il 2012 in cui gli effetti di tagli e di restrizioni di spesa cominciano a farsi sentire.

Da segnalare che nel 2012 si conferma la collaborazione con **IFEL** per un percorso formativo per una cifra di € **41.800,00** in uscita per i costi realizzativi degli incontri sopra ricordati. Una uscita inferiore rispetto alla previsione di budget che era calcolata sul 2011 vista la decisione di IFEL di tagliare le risorse a favore della formazione sui territori. E' doverosa una forte critica ad una impostazione delle attività della Fondazione di ANCI sulla finanza locale che taglia proprio la formazione sui territori che pure finanziano la fondazione con una parte del gettito IMU. Una decisione grave tanto più che per il 2013 viene totalmente azzerata.

Vi è una diminuzione delle **SPESE DI GESTIONE GENERALE** di € **-10.662,40** rispetto al budget generate da una diminuzione generalizzata delle varie voci, dovute alle scelte effettuate nel corso di questi anni, tranne quelle relative a spese obbligatorie o rinnovo di abbonamenti a banche dati legislative necessarie all'attività dell'associazione.

Nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 34 e Allegato B, regola 19, del Codice della Privacy, ANCI Lombardia ha, poi, provveduto a redigere il Documento Programmatico sulla Sicurezza.

Si è stati ampiamente all'interno del budget di previsione, realizzato in base alla normativa del DL 78/10, per quanto riguarda le spese per **convegni, pubbliche relazioni, rappresentanza, consulenza** con una **spesa complessiva di € 11.917,64 inferiore complessivamente di € 11.662,13.**

Anche la spesa per **le prestazioni professionali** (€ 59.734,15) sono diminuite complessivamente di **€ 12.865,85.** Ricordiamo che queste voci sono dovute e prestazioni professionali per la manutenzione dell'hardware e del software e alla necessità di acquisire collaborazioni in relazione agli eventi che hanno investito il mondo delle autonomie, per i quali abbiamo avanzato proposte; alla trascrizione dei verbali degli organi istituzionali.

Sono inferiori alle previsioni le spese per le prestazioni professionali riferite ai dipartimenti di ANCI Lombardia.

Ricordiamo la spesa di **€ 16.065,00 per solidarietà** verso i Comuni e le popolazioni colpite dal sisma del 2012 in provincia di Mantova di cui sono stati raccolti € 13.415,32

La **SPESA DEL PERSONALE** è stata **inferiore** rispetto alle previsioni di budget per **€ 23.420,29.** Ricordiamo che le retribuzioni del personale sono ferme al 2010, in base alle disposizioni normative del DL 78/10. Ricordiamo che nel 2012 sono cessati due rapporti di lavoro e che si è attivato un rapporto con Ancitel per utilizzare al meglio le capacità e produrre sinergia nel sistema ANCI.

La spesa per gli **ORGANI di ANCI Lombardia** è **drasticamente diminuita in conseguenza di quanto previsto dalla manovra economica estiva del Governo col DL 78/10.**

ANCI è nel consolidato della Pubblica Amministrazione redatto dall'ISTAT e, pur rimanendo a tutti gli effetti, come ci dicono i pareri legali che abbiamo raccolto, una associazione di natura e di diritto privato, deve adeguarsi alle disposizioni espressamente previste dalla norma di contenimento dei costi amministrativi.

In particolare è previsto per gli organi dell'Associazione la corresponsione di un gettone massimo di € 30,00 giornaliero. Ricordiamo che l'Associazione continua a rivalersi sui componenti dell'UDP fino al raggiungimento della cifra delle indennità loro versate nel 2010 in attesa di una interpretazione condivisa in ANCI degli effetti del DL 78/10. Nel 2012 la rivalsa è stata pari ad **€ 7.258,40.**

Ribadiamo quanto è già stato detto: in questo modo si mortificano le persone, si scambiano i costi minimi di una democrazia con gli sprechi della politica che stanno altrove, si mette in crisi la partecipazione perché diventa un costo a carico della singola persona. ANCI non può essere una comunità di funzionari e dirigenti della P.A. e dei comuni ma una comunità degli amministratori cui devono essere riconosciuti i mezzi per poterlo fare. La conseguenza di queste norme negli ultimi mesi è stato un calo ovvio e conseguente della partecipazione, soprattutto ai dipartimenti.

Ricordiamo che ANCI ha fatto ricorso contro il suo inserimento con una sentenza negativa da parte del TAR del Lazio.

costo organi ANCI Lombardia			
UFFICIO PRES PREVENTIVO 2012	UFFICIO PRES CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA	Rivalsa
3.960,00	7.258,40	3.298,40	7.258,40
ESECUTIVO PREVENTIVO 2012	ESECUTIVO CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA	
4.000,00	3.120,00	-880,00	
DIRETTIVO PREVENTIVO 2012	DIRETTIVO CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA	
15.000,00	9.300,00	-5.700,00	
DIPERTIMENTI PREVENTIVO 2012	DIPARTIMENTI CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA	
15.400,00	10.307,76	- 5.092,24	
COLL REVISORI PREVENTIVO 2012	COLL REVISORI CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA	
2.200,00	1.369,55	-830,45	
TOTALE PREVENTIVO 2012	TOTALE CONSUNTIVO 2012	DIFEFFRENZA	
40.560,00	31.355,71	- 9.204,29	

Queste le diverse riunioni degli organi dell'associazione (l'ufficio di presidenza si è riunito quasi settimanalmente):

Direttivo	11	Welfare	8
Esecutivo	12	Lavori pubblici - Territorio	8
UDP	24	Piccoli Comuni	8
Giovani - Casa	9	Sicurezza- Turismo	-
Commercio - Semplificazione	7	Istruzione	10
Riforme istituzionali	10	Finanza Locale	11
Ambiente - Trasporti	5	Città metropolitana	2

Numerose sono state le riunioni con Regione di appositi tavoli di lavori sul "Patto di stabilità territoriale e indicatore di virtuosità", sull'applicazione ISEE, sulla casa, sull'istruzione.

La voce "**RIMBORSI SPESE**" è stata **inferiore** rispetto al preventivo e si attesta a **€ 40.437,40** con una diminuzione di **€ 26.062,60**

Ricordiamo che i costi sopportati dall'associazione sono dovuti:

- alla partecipazione di ANCI Lombardia agli organi nazionali di ANCI come Consiglio Nazionale e Ufficio di Presidenza, alle diverse commissioni e tavoli di confronto in cui la presenza di ANCI Lombardia è sempre più apprezzata e richiesta.
- a una maggiore attività e presenza sul territorio nelle varie iniziative da noi promosse o a cui siamo chiamati a confrontarci

<b>RIMBORSI</b>			
RIMBORSI ATTIVITA' ORGANI NAZIONALI	40.000,00	31.927,76	-8.072,24
RIMBORSI ATTIVITA' ESTERNE	5.000,00	4.632,91	-367,09
RIMBORSI ATTIVITA' PROPRIE	18.000,00	3.313,61	-14.686,39
ASSEMBLEA NAZIONALE/REGIONALE PICCOLI COMUNI	2.000,00	563,12	-1.436,88
RIMBORSI PER PARTECIPAZIONI A CONVEGNI	1.500,00		-1.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>66.500,00</b>	<b>40.437,40</b>	<b>-26.062,60</b>

Vediamo la spesa per i progetti individuati nel budget 2012

PROGETTI	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA
EDIZIONE BILANCI.NET E RISPOSTA AI QUESITI	20.000,00	16.915,80	-3.084,20
CONTRIBUTI LO-C.A.L.	140.000,00	130.000,00	-10.000,00
ACQUISTO ATTREZZATURA PER UFFICIO	12.000,00		-12.000,00
AGGIORNAMENTO BANCA DATI	2.000,00	1.137,40	-862,60
BAROMETRO COMUNI LOMBARDIA	16.000,00	14.520,00	-1.480,00
OMNIMILANO	10.800,00	9.360,00	-1.440,00
VERITA' IN COMUNE	7.500,00	9.619,50	2.119,50
COORDIN. REALIZZAZ.PROG. METROGEO E SOCIAL NETWORK	15.000,00	10.000,00	-5.000,00
ANSA	7.500,00	8.300,00	800,00
DEMATERIALIZZAZIONE	2.400,00	2.395,00	-5,00
PROGETTO PICCO-LI	9.000,00		-9.000,00
HOUSING SOCIALE E FONDI COMUNI	7.000,00		-7.000,00
UPGRADE SITO WEB E SOCIAL NETWORK	3.000,00	1.815,00	-1.185,00
ANCI GIOVANE	4.000,00		-4.000,00
DOTE COMUNE	5.000,00		-5.000,00
COOP SUSSI	5.000,00		-5.000,00
AGGIORNAMENTO VADEMECUM	15.000,00		-15.000,00
METROGEO	120.000,00	5.000,00	-115.000,00
INDICATORE DI VIRTUOSITA'	27.000,00	2.299,00	-24.701,00
RETE COMUNI	95.000,00	69.524,14	-25.475,86
<b>TOTALE</b>	<b>523.200,00</b>	<b>280.885,84</b>	<b>-242.314,16</b>

Il **SITO BILANCI NET** è ormai diventato uno strumento indispensabile per molte amministrazioni nella stesura dei bilanci e di questo dobbiamo ringraziare soprattutto Massimo Pollini.

A **LOCAL** sono state assicurate le risorse per il suo funzionamento e per l'edizione di Strategie Amministrative.

La nostra rivista ha acquisito ormai una sua definita e positiva immagine e fisionomia.

Il costo di € 130.000,00, inferiore di € 10.000,00 rispetto al budget, è dovuto alla scelta di operare diverse iniziative con le risorse proprie di Local tra cui la produzione del **vademecum sul federalismo fiscale**, realizzato a costo zero per quanto riguarda gli autori e il curatore, realizzando quindi un risparmio per il bilancio dell'associazione di € 15.000,00.

Si è risparmiato sull'acquisto di **attrezzatura per ufficio**. Avremmo bisogno di rinnovare parte dell'arredamento ma essere stati virtuosi e aver contenuto le spese negli anni scorsi porta oggi alla impossibilità di spese visto l'obbligo di contenere la spesa per arredamenti al 50% di quella sostenuta nel 2010 che era pari a zero.

Si è continuato il lavoro della costruzione di un **DATA BASE** dei comuni e degli amministratori lombardi. Si è anche avviato il lavoro con Ancitel di costruzione di un data base di indirizzari più mirato delle diverse aree funzionali dei comuni che ci permetterà di raggiungere con più efficacia i destinatari della comunicazione.

Ogni anno implementiamo gli strumenti per la **dematerializzazione** che ci ha permesso di risparmiare tempo e risorse per le riunioni dell'Ufficio di Presidenza che non ha più alcun foglio di carta.

Del progetto **Comunicare** si è detto precedentemente.

Il progetto **Piccoli Comuni** è partito e ci ha permesso di consolidare la nostra iniziativa e la nostra presenza su questo importante terreno. Di molto è aumentata la nostra presenza e la nostra capacità di interlocuzione. Ricordiamo che parte del costo di un collaboratore è destinato esclusivamente a questo progetto.

Il progetto **sull'housing sociale** non ha trovato la sua realizzazione a causa delle note vicende accadute in Regione Lombardia. Abbiamo rinnovato la nostra presenza nella Fondazione Housing sociale

L' Upgrade del **SITO WEB** è avviata e si è predisposto una sezione archivio in cui dovrebbe risultare più facile la ricerca e la consultazione dei documenti. Il nostro sito continua ad avere un alto gradimento.

	Anno 2012	ANNO 2011	ANNO 2010
<b>Visitatori diversi</b>	<b>110.172</b>	<b>100.176</b>	<b>97.705</b>
<b>Visite</b>	<b>179.740</b>	<b>178.939</b>	<b>165.966</b>
<b>Pagine visitate</b>	<b>293.272</b>	<b>323.975</b>	<b>326.357</b>

E' stato messo a disposizione di **ANCI giovane** un budget di spesa per incontri sul territorio che purtroppo non si sono svolti secondo gli impegni previsti.

Lo stanziamento del progetto **Dote comune** non è stato utilizzato perché era finalizzato a metterlo a disposizione ed implementarlo per le ANCI regionali, con una corrispondente voce di entrata. Il progetto Dote comune in Lombardia ha invece raggiunto un discreto successo e si è dimostrato una giusta risposta alla situazione di difficoltà in cui si trovano i comuni dopo i considerevoli tagli sul Servizio Civile.

Nel 2012 è continuato il lavoro **sull'indice sintetico di virtuosità** svolto insieme a Regione Lombardia e Finlombarda. Un lavoro impegnativo che è stato possibile grazie al contributo di funzionari e dirigenti dei comuni e a collaboratori di ANCI Lombardia. Abbiamo avuto la opportunità di confrontarlo con docenti universitari ma sostanzialmente senza costi. La uscita di **2.299,00** è relativa a qualche piccolo rimborso spesa e alla iscrizione al network della SDA Bocconi: **Netcap – controlli nelle pubbliche amministrazioni.**

Gli **ammortamenti** sono per il 2012 pari a **€8.895,05.**

Abbiamo destinato **€ 45.000,00 al fondo svalutazione** perché la morosità dei Comuni si sta alzando in modo preoccupante come una delle conseguenze della crisi della finanza locale e del blocco dei pagamenti.

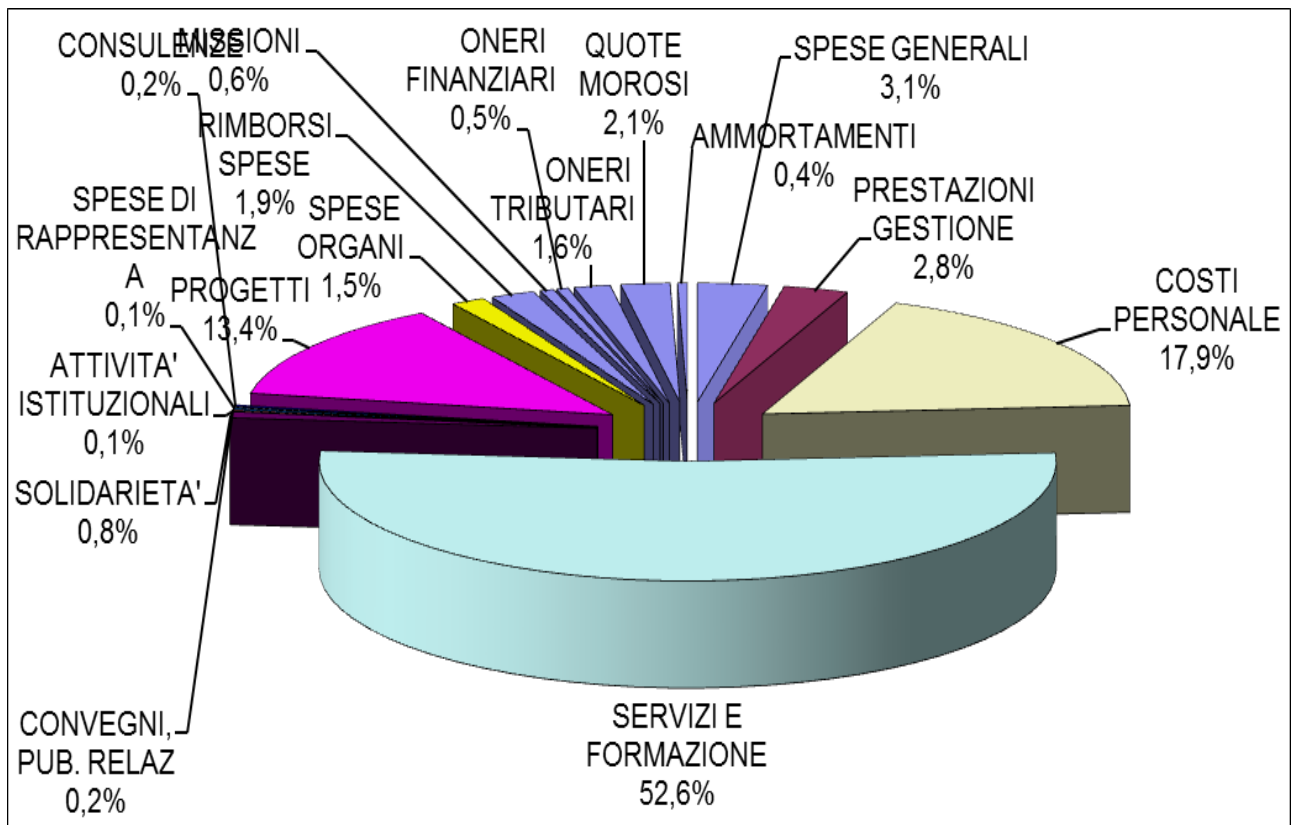
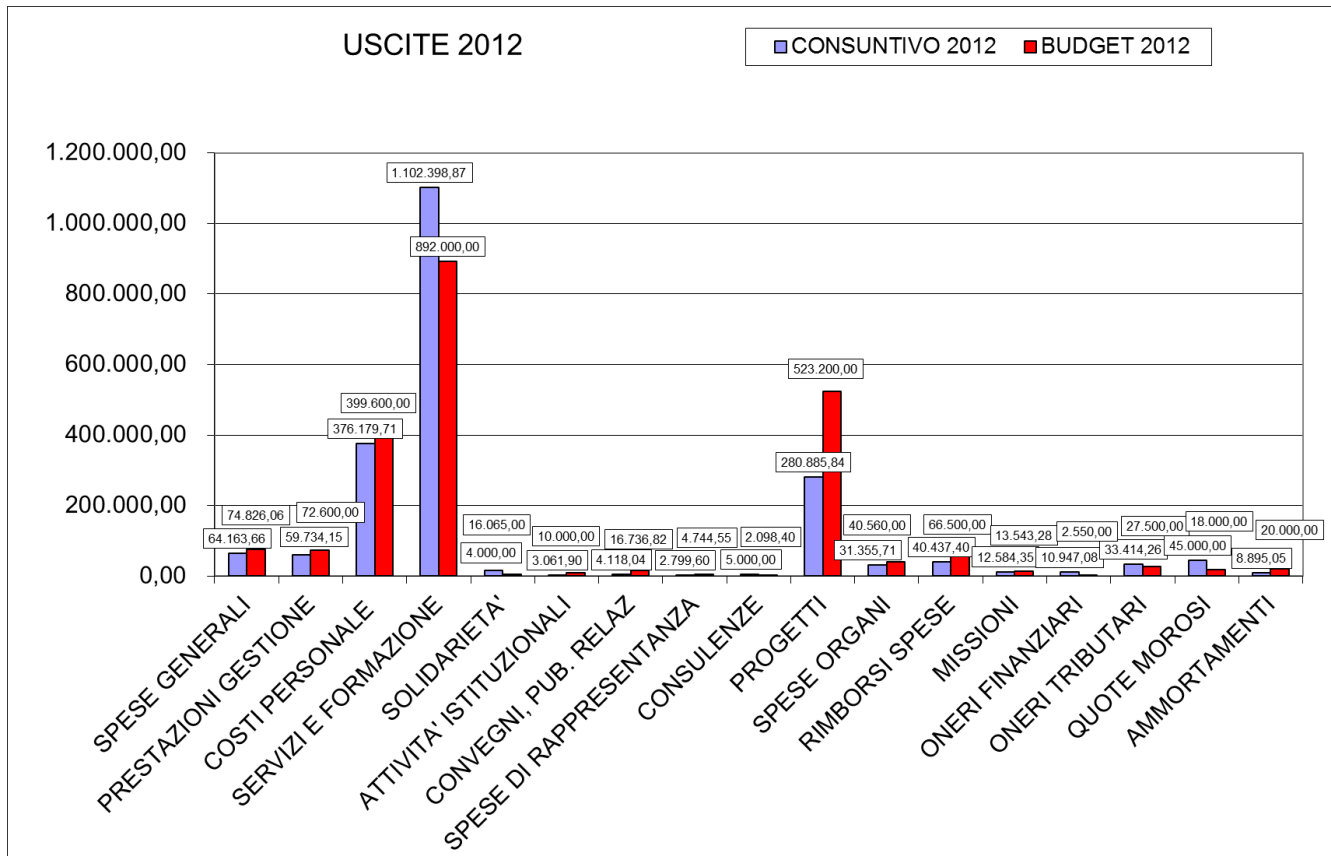
**Le tasse** e le imposte equivalgono a **€ 33.414,26.**

Le spese **bancarie** e le **commissioni sui titoli** equivalgono a **€ 2.942,47.**

Le **sopravvenienze passive** a **€ 8.004,61.**



Dati riassuntivi sulle uscite:



## ENTRATE

	CONSUNTIVO 2012	BUDGET 2012	DIFFERENZA
QUOTE ASSOCIATIVE	607.000,00	607.410,00	- 410,00
QUOTE ADDIZIONALI	244.000,00	244.000,00	
PARTECIPAZIONE FEDERSANITÀ A SPESE GENERALI	19.000,00	22.000,00	- 3.000,00
PRESTAZIONE SERVIZI E FORMAZIONE	1.087.229,12	876.000,00	211.229,12
FINANZIAMENTO NAZIONALE PROGETTI SVILUPPO	0,00	20.000,00	- 20.000,00
IFEL	44.000,00	60.000,00	- 16.000,00
RICAVI DA SOLIDARIETA'	13.415,32	0,00	13.415,32
RIVALSA UFFICIO PRESIDENZA	7.018,40	3.960,00	3.058,40
PROGETTO COOP SUSSI	0,00	5.000,00	- 5.000,00
NOTE COMUNE	0,00	5.000,00	- 5.000,00
CONTRIBUTO VOLONTARI SERVIZIO CIVILE	41.400,00	10.000,00	31.400,00
RIMBORSI ENTI	9.590,40	9.550,00	40,40
PARTECIPAZIONE ANCITEL SPESE GENERALI	13.310,00	21.000,00	- 7.690,00
ANCI REGIONALI	5.500,00	4.000,00	1.500,00
UTILIZZO AVANZO	0,00	69.539,11	- 69.539,11
INTERESSI ATTIVI BANCA	10.880,29	6.000,00	-4.880,29
INTERESSI FINANZIARI	67.785,02	0,00	67.785,02
RETE COMUNI	73.183,32	100.000,00	- 26.816,68
PROGETTO METROGEO	0,00	125.000,00	- 125.000,00
	2.243.311,87	2.188.459,11	54.852,76

Anche nelle entrate abbiamo la maggiore entrata relativa alla voce "Servizi e formazione" che passa da una previsione di € 876.000,00 ad una entrata di € 1.087.229,12 .

Ricordo che con Ancitel vige il rispetto del riconoscimento ad ANCI Lombardia del 5% sul fatturato per formazione e servizi. Inoltre ad Ancitel Lombardia riconosciamo il pagamento per prestazioni effettivamente svolte anche prima di ricevere il corrispettivo dall'ente con cui ci siamo convenzionati.

Complessivamente il ritorno su ANCI Lombardia delle attività di Ancitel Lombardia rispecchia le previsioni.

	Budget teorico	Ancitel	Budget effettivo
<b>SERVIZI E FORMAZIONE</b>			
IFEL	44.000,00	41.800,00	2.200
SERVIZIO CIVILE	41.400,00	23.531,81	17.868,19
SERVIZI E FORMAZIONE	1.087.229,12	1.037.067,06	50.162,06
RETE COMUNI	73.183,32	69.524,14	3.659,18
PARTECIPAZIONE ALLE SPESE GENERALI	21.000,00	13.310,00	- 7.690,00

PROGETTO	INCONTRI	COMUNI/ENTI COINVOLTI	PARTECIPANTI
IFEL	22	416	593
RISORSE COMUNI	66	826	4.087
RETE COMUNI	25	80	136
SERVIZIO CIVILE	37 PROGETTI	167	483 VOLONTARI
NOTE COMUNE		136	340 RAGAZZI

Per il **Servizio Civile** ANCI Lombardia, grazie alla capacità gestionale di Ancitel Lombardia, ha sviluppato i progetti della rete dei Comuni con una progressione anno dopo anno dei volontari inseriti nei Comuni aderenti (la regressione numerica dei volontari assegnati ai comuni negli ultimi anni è dovuta alla progressiva riduzione del fondo nazionale da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri nella legge Finanziaria)

VOLONTARI ANCI Lombardia		
PARTENZE	N° PROGETTI	N° VOLONTARI
2005	13	352
2006	5	819
2007	4	858
2008	4	609
2009	23	586
2010	48	359
2011	164	481
2012	37	483
<b>TOTALE</b>		<b>4.066</b>

Hanno prenotato **DoteComune**

	2010	2011	2012
N° COMUNI	146	130	136
N° POSTI COMPLESSIVI	76	245	340

Importante la partecipazione di **Federsanità** alle spese general anche se inferiore agli obiettivi di budget mentre quella di ANCI Lombardia è inferiore alle previsioni per la mancata presenza di utili visto la situazione generale sociale ed economica del Paese e la normativa che ha imposto una riduzione delle spese relative alla formazione e alla ricerca.

La voce delle **ANCI Regionali** è relativa alla partecipazione alle spese per la realizzazione di bilanci net

Sulle **quote associative**.

QUOTE ASSOCIATIVE	607.000,00
QUOTE ADDIZIONALI	244.000,00

Come ricordato vi è stato un aumento degli associati passati da 1.424 nel 2011 a 1.437 nel 2012.

Come abbiamo accennato vi è un problema che sta crescendo per i morosi il cui consistente aumento è dovuto alla crisi finanziaria dei Comuni e al relativo blocco dei pagamenti: come non si pagano le aziende così non si pagano le quote associative se non con ritardo.

Per questo è stato costituito nel 2011 che nel 2012 un adeguato fondo svalutazione.

Oggi i versamenti per le quote associative vengono fatte detraendo le quote dei comuni che non le hanno ancora versate. Questo ci permette di fare una verifica puntuale incrociando i nostri dati con quelli del livello nazionale forniti da Equitalia.

La situazione dei Comuni morosi al 31 marzo 2012:

	N° COMUNI	QUOTA morosità
2006	10	6.616,90
2007	6	2.434,51
2008	8	2.706,59
2009	10	6.590,81
2010	10	5.227,03
2011	41	34.041,40
2012	51	43.104,63

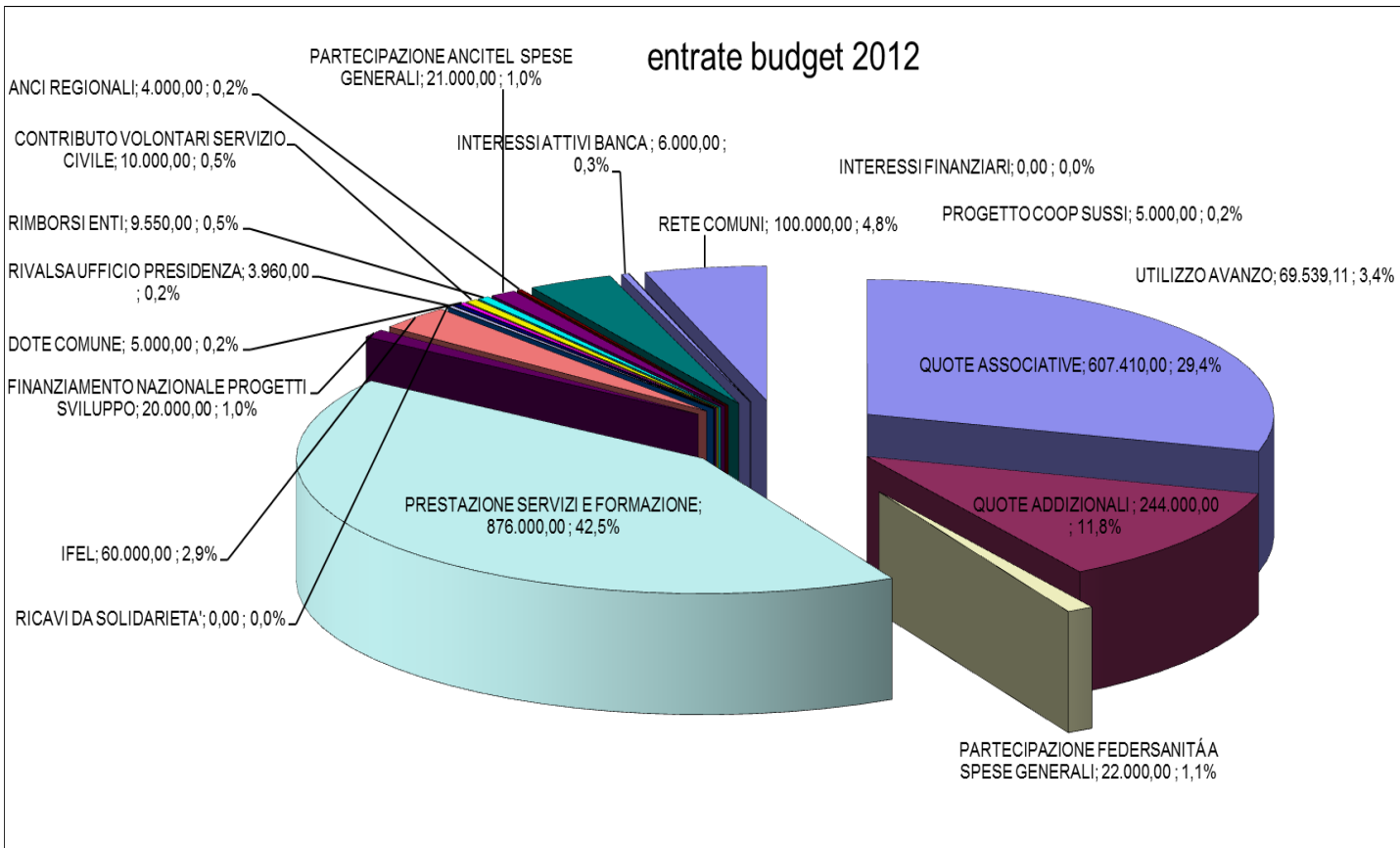
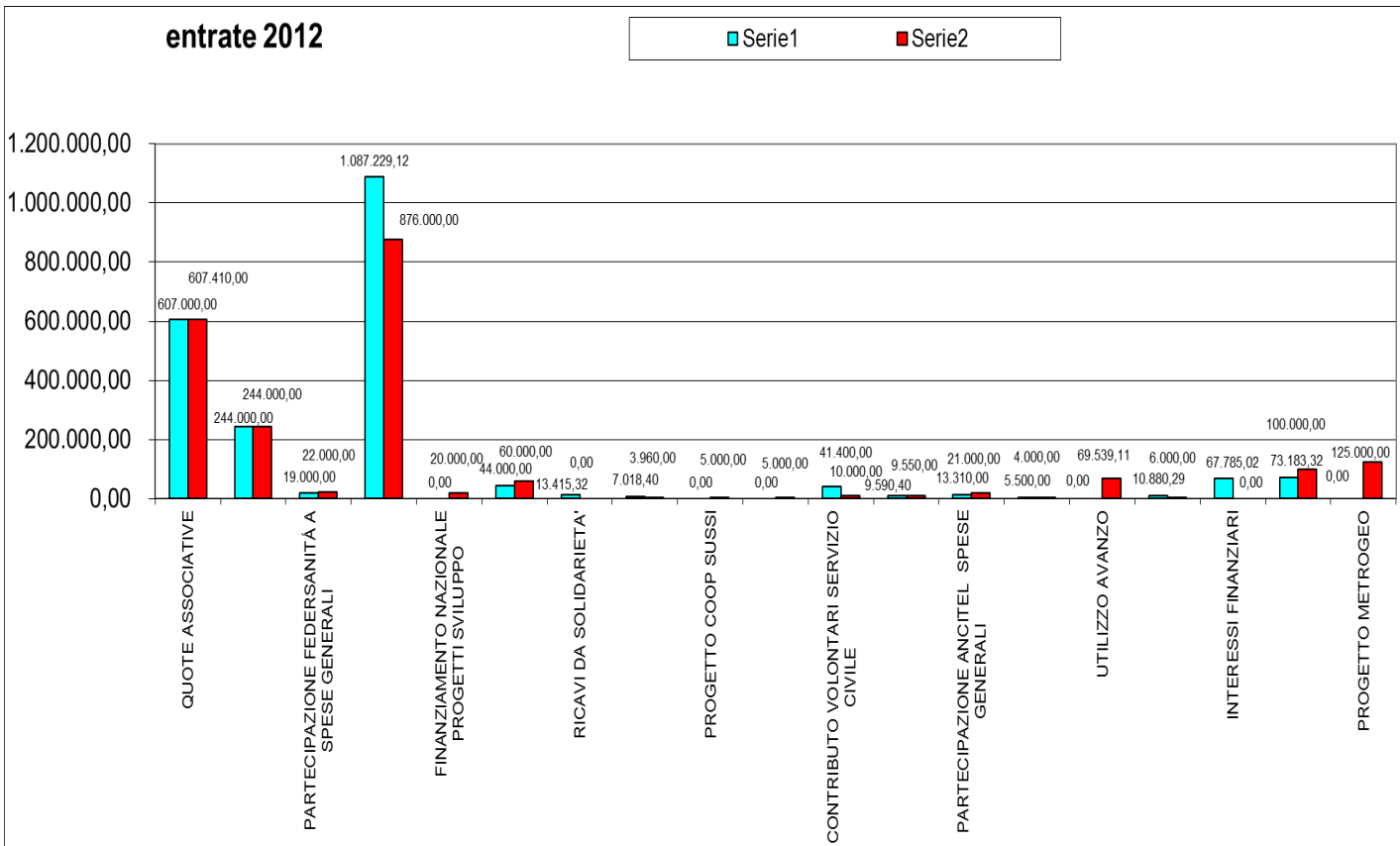
Qualche dato sugli associati (in allegato l'elenco completo degli associati e dei morosi al 31 marzo 2012)

	2012		2011		2010	
totale associati	1437	93,07%	1424	92,11%	1422	92,10%
totale non associati	107	6,93%	120	7,76%	122	7,90%
totale Comuni Lombardia	1544	100,00%	1544	100%	1544	100,00%
	2012		2011		2010	
totale popolazione associati	8.826.403	97,70%	8.809.864	97,51%	8.803.256	97,44%
totale popolazione non associati	208.063	2,30%	224.602	2,49%	231.210	2,56%
TOTALE	9.034.466	100,00%	9.034.466	100,00%	9.034.466	100,00%

Gli **interessi bancari** sono nettamente maggiori rispetto alle previsioni raddoppiandole e assestandosi a **€10.880,29**.

Infine si ricorda l'entrata straordinaria di **€ 67.785,02** dovuta al maturare delle cedole dei buoni postali investiti 10 anni fa.

# Uno sguardo d'insieme sulle entrate



## Associati per provincia

	ASSOCIATI 2012				NON ASSOCIATI 2012			
BERGAMO	912.311	10,10%	226	92,62%	912.311	10,10%	18	7,38%
MILANO	2.942.509	32,57%	134	99,26%	0	0,00%	0	0,00%
BRESCIA	1.049.578	11,62%	185	89,81%	74.307	0,82%	21	10,19%
PAVIA	467.123	5,17%	160	84,21%	26.630	0,29%	30	15,79%
COMO	525.833	5,82%	148	92,50%	11.649	0,13%	12	7,50%
VARESE	787.112	8,71%	130	92,20%	25.365	0,28%	11	7,80%
CREMONA	335.939	3,72%	115	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
LECCO	309.080	3,42%	87	96,67%	2.372	0,03%	3	3,33%
MANTOVA	367.961	4,07%	69	98,57%	2.609	0,03%	1	1,43%
SONDRIO	164.654	1,82%	67	85,90%	12.202	0,14%	11	14,10%
LODI	197.672	2,19%	61	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
MONZA E BRIANZA	766.631	8,49%	55	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
	8.826.403	97,71%	1437	93,07%	1.067.445	11,82%	107	6,93%

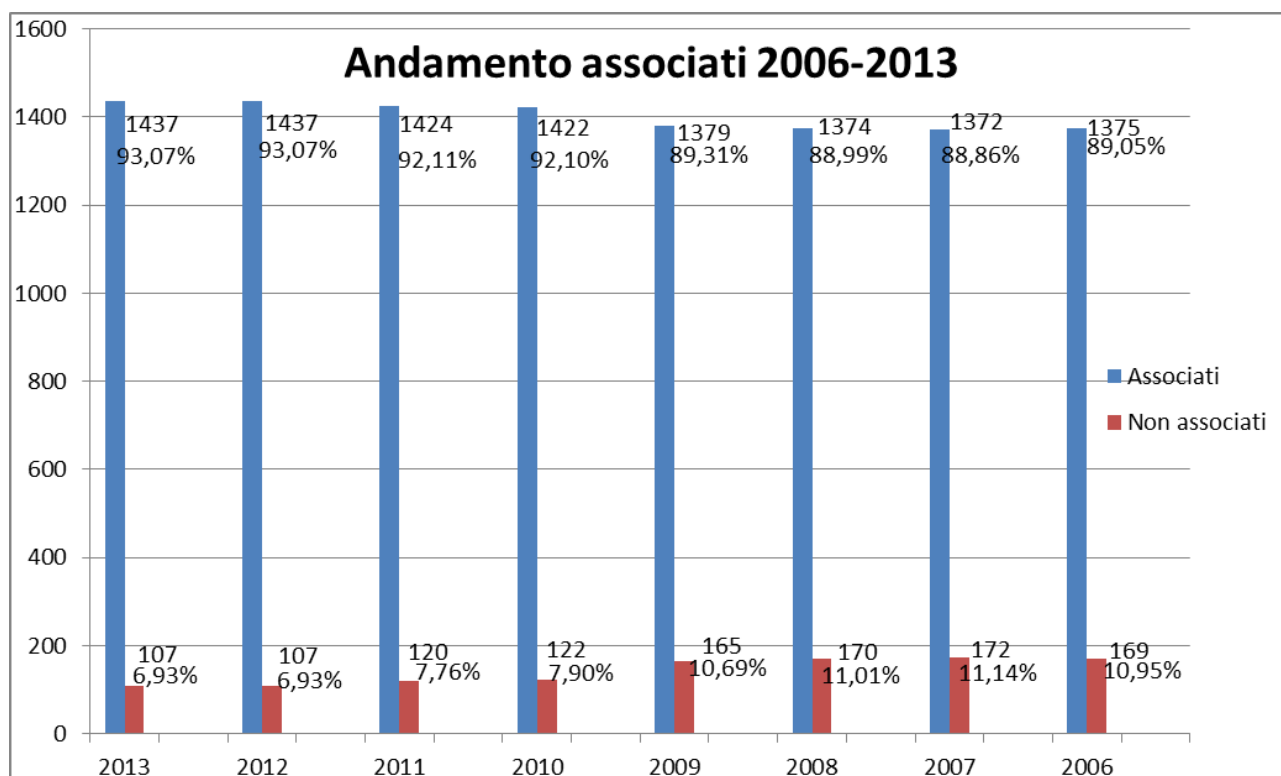
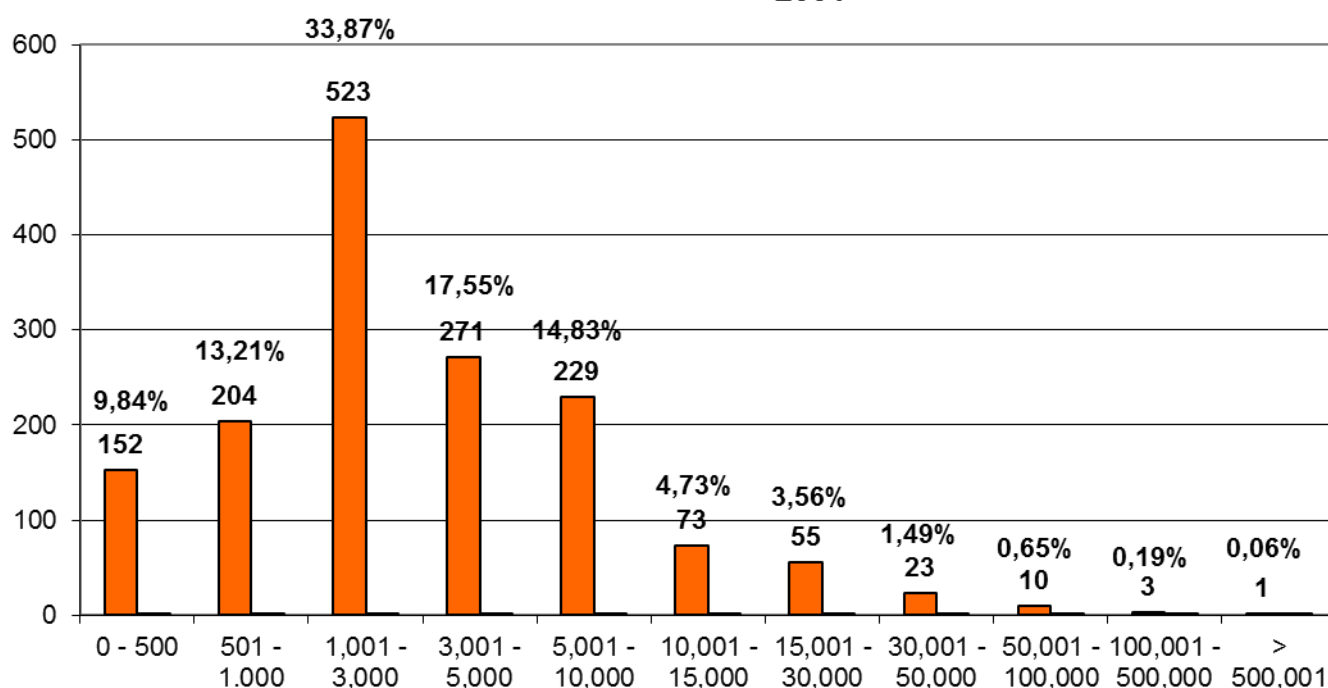
## Associati su classe comuni

ASSOCIATI PER CLASSE COMUNI 2012								
		SU TOT COMUNI	SU ASSOCIATI	SU CLASSE COMUNI		SU TUTTI	SU ASSOCIATI	SU CLASSE
0 - 500	126	8,16%	8,85%	82,89%				
501 - 1001	179	11,59%	12,57%	87,75%				
1,001 - 3,000	487	31,54%	34,20%	93,12%				
3,001 - 5,000	258	16,71%	18,12%	95,20%	1.050	68,01%	73,07%	22,43%
5,001 - 10,000	224	14,51%	15,73%	97,82%				
10,001 - 15,000	73	4,73%	5,13%	100,00%				
15,001 - 30,000	53	3,43%	3,72%	96,36%				
30,001 - 50,000	23	1,49%	1,62%	100,00%				
50,001 - 100,000	10	0,65%	0,70%	100,00%				
100,001 - 500,000	3	0,19%	0,21%	100,00%				
> 500,001	1	0,06%	0,07%	100,00%				
	1.437	93,07%						

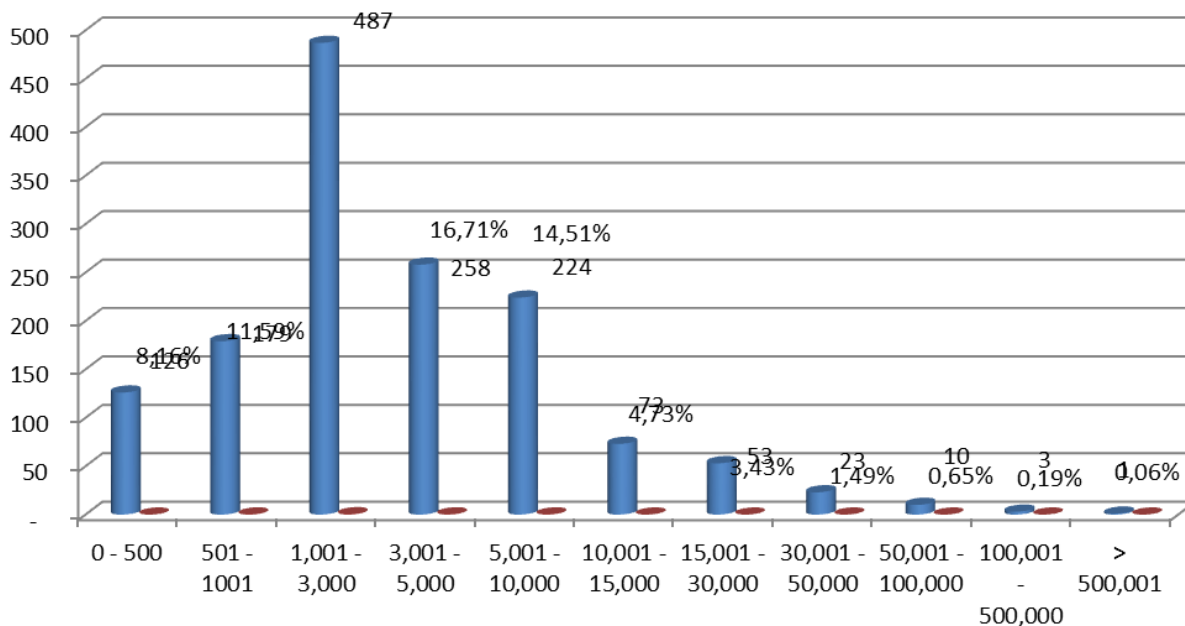
## Sui non associati

NON ASSOCIATI PER CLASSE COMUNI 2012								
		SU TOT COMUNI	SU NON ASSOCIATI	SU CLASSE COMUNI		SU TOT COMUNI	SU NON ASS	SU CLASSE COMUNI
0 - 500	26	1,68%	21,67%	17,11%				
501 - 1001	25	1,62%	20,83%	12,25%				
1,001 - 3,000	37	2,40%	30,83%	7,07%				
3,001 - 5,000	12	0,78%	10,00%	4,43%	100	6,48%	93,46%	8,70%
5,001 - 10,000	5	0,32%	4,17%	2,18%				
10,001 - 15,000	0	0,00%	0,00%	0,00%				
15,001 - 30,000	2	0,13%	1,67%	3,64%				
30,001 - 50,000	0	0,00%	0,00%	0,00%				
50,001 - 100,000	0	0,00%	0,00%	0,00%				
100,001 - 500,000	0	0,00%	0,00%	0,00%				
> 500,001	0	0,00%	0,00%	0,00%				
	107	6,93%						

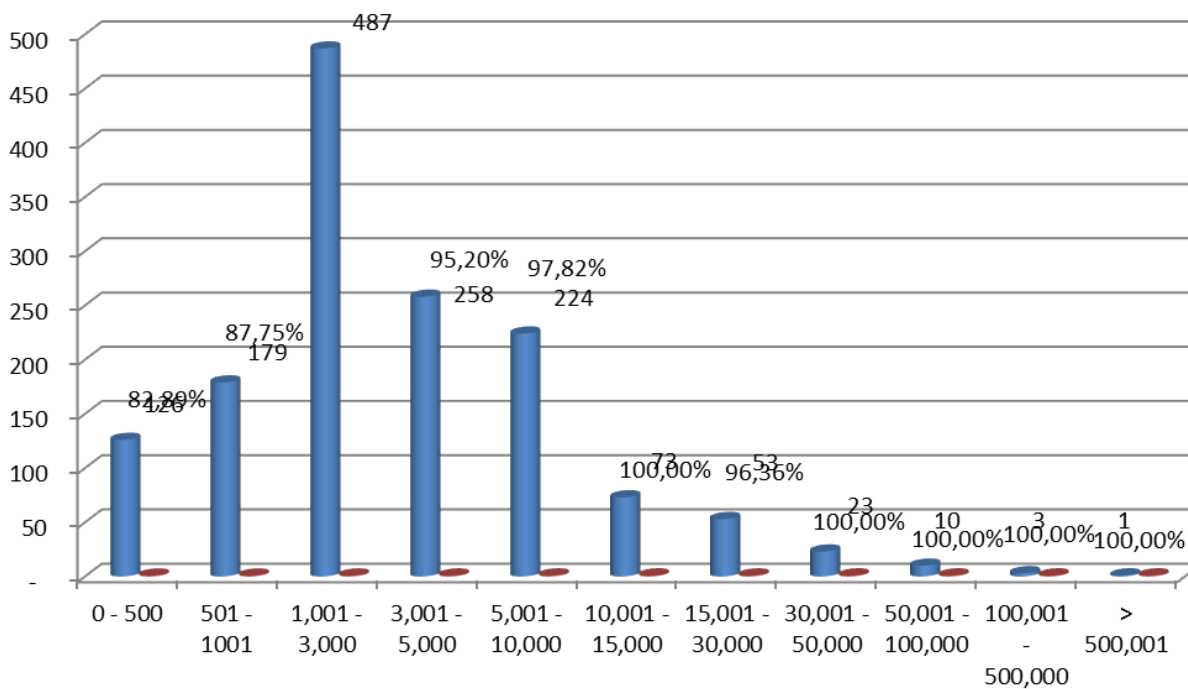
## COMPOSIZIONE PER CLASSE COMUNI LOMBARDI - CENSIMENTO 2001



### 31,54% Associati 2012 su totale comuni

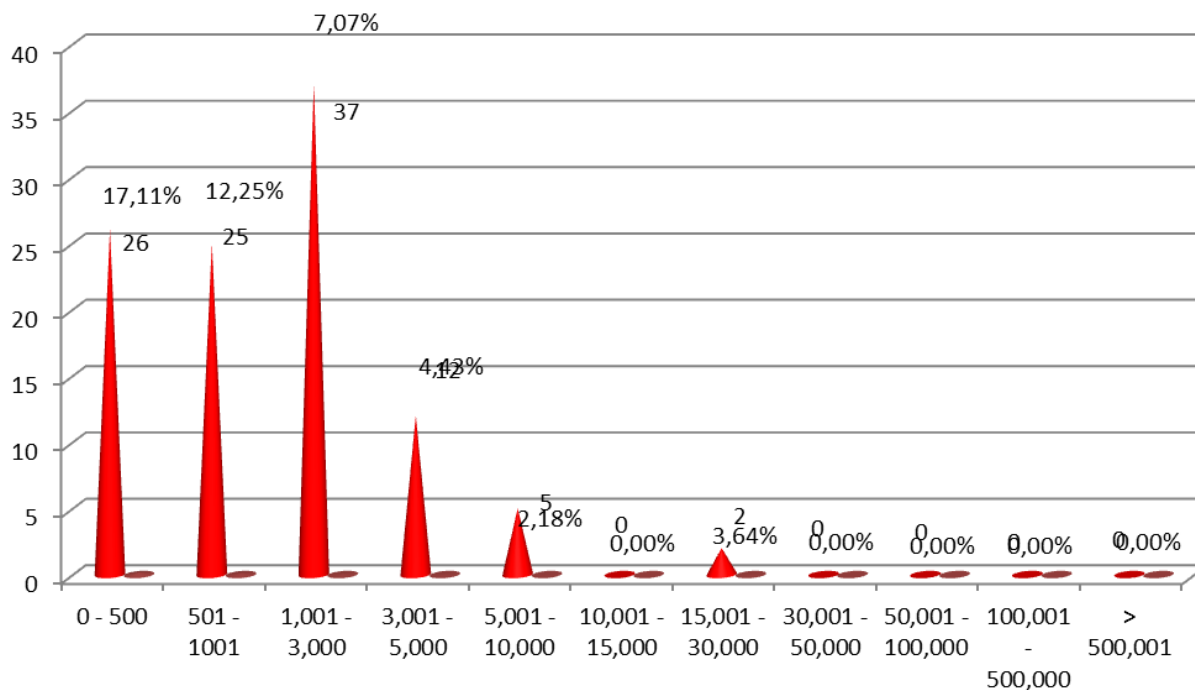


### 93,12% Associati 2012 su classe di comuni

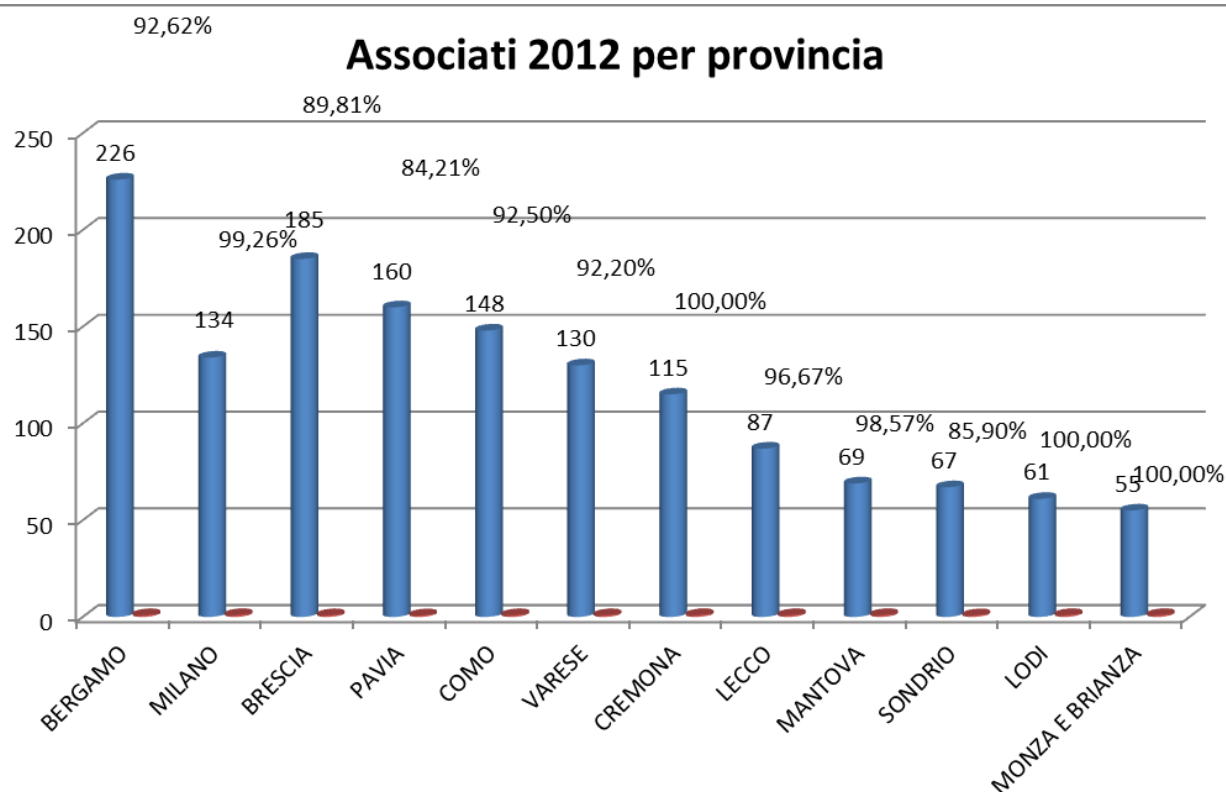




## Non associati 2012 su classi di comuni



## Associati 2012 per provincia



## Le convenzioni e i protocolli di intesa

Nel 2012 si sono stipulati importanti protocolli di intesa a dimostrazione dell'importanza dell'attività di ANCI Lombardia:

ANCI Lombardia – UnionCamere	Sbloccacrediti
ANCI Lombardia – Regione Lombardia	Indice Sintetico di Virtuosità
ANCI Lombardia – Regione Lombardia – UPL	Intesa del sistema delle autonomie lombardo sul patto di stabilità
ANCI Lombardia – sindacati confederali Funzione Pubblica	Protocollo di intesa sulle gestioni associate
ANCI Lombardia – Prefettura di Milano	Protocollo per la sicurezza e la regolarità nelle settore delle costruzioni
ANCI Lombardia – Regione Lombardia	Protocollo di intesa su Dote Comune

Da segnalare per la ricaduta diretta per i Comuni

- il protocollo con regione Lombardia su Dote Comune che certifica il riconoscimento di una importante iniziativa per i Comuni e per i giovani in una fase in cui vi sono state drastiche riduzioni per il Servizio Civile
- il protocollo con Regione sull'Indice Sintetico di Virtuosità e quello sul patto di stabilità territoriale 2012

# PATRIMONIO

La situazione patrimoniale alla chiusura al 31 dicembre 2012.

Un ringraziamento particolare ai revisori dei conti che hanno sempre offerto una collaborazione preziosa e una comprensione e conoscenza di ANCI Lombardia, al ragioniere Trovato e a tutto il personale tecnico che si è assunto ulteriori carichi di lavoro conseguenti alle scelte compiute.

## Conclusione

Da quanto esposto e dalle risultanze contabili, si ritiene di poter dare un giudizio positivo sul Bilancio Consuntivo 2012 che vede un risultato d'esercizio in avanzo.

Si segnala che è presentato anche un bilancio "riclassificato" in base alle disposizioni di contenimento della spesa contenute nel DL 78/10.

Da ultimo, si sottolinea che la presente relazione e il bilancio consuntivo, presentato come "Raffronto preventivo e consuntivo 2012", anche nella versione europea, costituiscono una semplificazione della documentazione fondamentale ed "ufficiale" della rendicontazione contabile dell'esercizio 2012 a disposizione di chiunque la richieda. L'intento è consentire una più agevole lettura ed una valutazione degli scostamenti avuti tra il budget preventivo ed il bilancio consuntivo nel corso del 2012.

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE 31 DICEMBRE 2012</b>	
<b>ATTIVITA'</b>	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	156.273,67
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	127.561,38
CASSA - BUONI POSTALI	146.398,00
BANCA	1.369.763,27
DEBITORI DIVERSI	206.472,56
CLIENTI	324.556,00
RATEI E RISCONTI ATTIVI	183.687,37
ERARIO IVA	13.987,83
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.528.700,08</b>
<b>PASSIVITA'</b>	
PATRIMONIO NETTO	974.915,69
ALTRI FONDI	212.621,43
FONDI AMMORTAMENTO	180.763,97
DEBITI DIVERSI	116.745,67
BILANCIO D'APERTURA	
RATEI E RISCONTI PASSIVI	50.647,86
FORNITORI	846.734,21
<b>T O T A L E P A S S I V I T A'</b>	<b>2.382.428,83</b>
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>146.271,25</b>
<b>CHIUSURA D'ESERCIZIO</b>	<b>2.528.700,08</b>

Milano 8 aprile 2013

Il Segretario Generale  
(Dr. Pier Attilio Superti)

