

Il bilancio consuntivo 2013 si chiude con un utile di esercizio di € **81.201,06**.

Insieme al buon risultato economico va sottolineato anche insieme il raggiungimento degli obiettivi che ci era prefissi.

Ciò testimonia, tanto più in questa fase di crisi ed incertezze, che la gestione di ANCI Lombardia è oculata e di questo va dato atto a tutti gli organi dell'Associazione.

Del resto, come abbiamo avuto modo di evidenziare nello scorso Consiglio Direttivo di Dicembre 2013, la ricerca IPSOS svolta sui sindaci lombardi ci dice che il giudizio positivo sull'attività dell'associazione si conferma pur con le difficoltà proprie di questa fase nei confronti di tutti i livelli rappresentativi.

Possiamo però dire ai nostri associati che da noi non ci sono sprechi e situazioni di privilegio. Anzi, va dato atto agli organi, a partire dall'Ufficio di Presidenza e dai Presidenti di Dipartimento, che il loro impegno è gravoso e non sicuramente fonte di reddito, visto il gettone onorario di € 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.

Complessivamente la spesa per gli organi societari è stata inferiore di € 8.814,20 alla previsione del budget 2013.

Dobbiamo sottolineare che il risultato economico è frutto delle attività svolte e non risente di alcuna operazione finanziaria straordinaria.

Va ricordato anche che nel corso del 2013 si sono concluse le procedure per l'acquisizione delle quote di ANCITEL Lombardia in possesso del socio romano ANCITEL spa. Ciò ha portato al controllo totale di ANCITEL Lombardia da parte di ANCI Lombardia ed abbiamo dato via alle procedure per attuare progressivamente il controllo analogo secondo i criteri dell'in-house providing, che abbiamo definito nei diversi direttivi e con un nuovo statuto della nostra società partecipata.

Ricordiamo che l'acquisizione delle quote ha significato un esborso, per il 2013, di € 30.000,00, che sono riportate nel bilancio patrimoniale.

Questo ha permesso anche di superare una serie di difficoltà legali nell'affidamento di lavori da parte di enti pubblici, Regione e Comuni.

In Luglio 2013 vi è stato il parere positivo della Corte dei Conti della Lombardia che ha permesso di sbloccare la convenzione con Regione Lombardia per il supporto ai Comuni mantovani colpiti dal sisma del 2012. In sintesi tale sentenza sostiene che *"ANCI ... può essere inquadrata nell'ambito delle amministrazioni pubbliche "in senso sostanziale" per le funzioni oggettivamente svolte (in questo senso, ANCI nazionale è inserita nel c.d. elenco ISTAT). ... ANCI è soggetto legittimato a stipulare la convenzione ... in quanto ... è uno strumento per la realizzazione delle funzioni che ANCI può svolgere quale ente rappresentativo dei Comuni che vi aderiscono; ... funzioni di supporto che, a loro volta, si sostanziano in attività di consulenza e coordinamento. ... l'avvalimento della ANCITEL non assume ... rilievo esterno, ma si disvela quale mera utilizzazione di un soggetto indubbiamente in house (quantomeno in relazione alla stessa ANCI) per realizzare o agevolare quelle medesime attività che l'ANCI espleta in veste di ente esponenziale dei comuni"*.

A Seguire, sul modello indicato dalla Corte, abbiamo via via perfezionato le convenzioni con i Comuni per l'affidamento di servizi, in particolare per l'affiancamento ai Comuni nella predisposizione delle gare del servizio del Gas. Gli ATeM con cui ANCI Lombardia ha sottoscritto un accordo attraverso convenzione sono **3** per un totale di **70 Comuni**: ATeM Milano **1** (attività in convenzione per 7 Comuni), ATeM Lodi **1** (attività in convenzione per 18 Comuni), ATeM Lecco **1** (attività in convenzione per 45 Comuni).

Va ricordato che la questione della natura giuridica di ANCI e di ANCI Lombardia non è comunque conclusa e diverse letture e comportamenti possono essere giustificabili.

Anche il 2013 è stato un anno particolarmente denso di iniziative, di servizi e di produzione di studi e materiali.

Abbiamo promosso e gestito l'avvio dell'impegno nazionale di ANCI sul tema EXPO, abbiamo rappresentato i temi e i problemi dei Comuni lombardi e nazionali alle prese con gli insostenibili tagli alla finanza locale e con la situazione di confusione sui tributi locali che si scarica sui Comuni e sui loro amministratori.

Abbiamo costruito un confronto con tutti i candidati alla Presidenza della Regione avanzando una piattaforma riconosciuta da tutti come seria e concreta.

Abbiamo costruito decine di incontri sul territorio sia sul tema dell'IMU che sulle Gestioni Associate Obbligatorie e abbiamo organizzato l'assemblea regionale dei piccoli Comuni a settembre a Pinarolo Po.

Da ricordare poi che da maggio abbiamo iniziato il confronto con Regione con i Comuni interessati per capire quale supporto si poteva mettere in campo per dare loro sostegno nei confronti dei cittadini relativamente alle pratiche per la ricostruzione. Tale percorso ha portato alla già ricordata convenzione e all'intenso lavoro che da agosto è cominciato.

In particolare, va riconosciuto il lavoro importante e positivo svolto da ANCITEL Lombardia in merito. Insieme abbiamo fatto decine di incontri con i piccoli comuni per discutere e approfondire i temi della gestione associata e del patto di stabilità.

Di particolare importanza è la sottoscrizione del protocollo con Regione Lombardia, Finlombarda, Istituti bancari, denominato "Credito InCassa" che permette ai comuni e agli operatori un'anticipazione dei pagamenti bloccati a causa delle regole del Patto di stabilità.

Il 23 settembre 2013 abbiamo organizzato a Milano il convegno nazionale su Expo2015 coinvolgendo tutti i comuni italiani che ha dato il via al progetto "ANCIPerEXPO" presentato poi ufficialmente alla assemblea nazionale di Firenze dell'ottobre 2013 dal Presidente Fassino e ricompreso in Agenda Italia Lo scorso 3 dicembre è stato sottoscritto un protocollo tra ANCI, EXPO2015, Padiglione Italia e Presidenza del Consiglio dei Ministri. Il progetto è stato affidato, sia per la parte ideativa che per quella realizzativa, ad ANCI Lombardia con un protocollo dello scorso 18 dicembre.

La spesa per il **personale** è rimasta bloccata alla cifra individuale del 2010, e tale resterà fino al 2014 al netto dei diversi inquadramenti decisi dal piano organizzativo approvato dal Consiglio Direttivo il 19 dicembre 2012.

L'uscita è stata **inferiore** rispetto al budget previsto per €10.949,39. Ricordiamo che nel 2013 per assicurare continuità nell'attività abbiamo continuato un rapporto con ANCITEL Lombardia valorizzando le professionalità già presenti con risultati apprezzabili che fanno sinergia tra le attività dell'Associazione, della rivista Strategie Amministrative e di ANCITEL Lombardia, 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 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 2013 abbiamo infine avviato la realizzazione del progetto "Metrogeo".

Inoltre, abbiamo assicurato l'edizione 2013 di **bilancinet** ed aggiornato la **banca dati** degli amministratori lombardi.

Nel 2013 si è confermato vincente il progetto di **RisorseComuni** diffuso sul territorio. In totale sono stati organizzati **70 eventi** cui hanno partecipato **3330 persone**, rappresentanti di **670 Comuni**.

La rete associativa "Rete COMUNI" ha permesso di sviluppare una comunità di tecnici e professionisti della P.A. che ha prodotto significative iniziative anche sui temi dell'anticorruzione.

Abbiamo prodotto una importante e significativa serie di seminari formativi in base alla convenzione di IFEL anche se vi è stata una drastica diminuzione delle risorse disponibili di **€ 20.000,00, rispetto ai 44.000,00** del 2012 ed ipotizzato a budget. Complessivamente si sono tenuti **15 incontri** con una presenza complessiva di **412 partecipanti** per un totale di **298 Comuni**. E' doveroso che IFEL torni a investire sulla formazione diffusa sui territori che pure finanziano la fondazione con una parte del gettito IMU.

Anche nel 2013 si è continuato il lavoro sull'Indice Sintetico di Virtuosità, unico esperimento in Italia, che viene utilizzato per distribuire una parte del plafond verticale del patto di stabilità territoriale.

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 superiori alla previsione, assestandosi a complessivi **€ 869.635,96, superiori di € 14.985,96** rispetto al budget.

Si mantengono le quote associative ed il numero di associati giungendo a **1.437**, il **93,07%** dei comuni Lombardi, il **97,51%** 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. Anche nel 2013 non si è arrivati ad alcuna decisione in merito.

Ricordiamo che ANCI Lombardia gestisce, per gli Enti accreditati con l'Associazione, il Servizio Civile. A fine 2013 sono stati approvati e finanziati, tutti i **58 progetti** presentati da ANCI Lombardia. I progetti riguardano **570 volontari** che saranno impegnati fino a fine 2014 in **188 enti**.

Infine, unica fra le ANCI regionali, ANCI Lombardia promuove e realizza **DoteComune** - attraverso Ancitel Lombardia ente accreditato per la formazione e i servizi al lavoro. Nel 2013 sono stati pubblicati **7 avvisi**, che hanno attivato **500 progetti di tirocinio** coinvolgendo **150 Comuni**.

Nel corso del 2013 sono stati siglati i seguenti protocolli di intesa e convenzioni:

- Regione Lombardia - UPL - ANCI Lombardia: Accordo per la realizzazione del Patto di Stabilità Territoriale 2013;
- Regione Lombardia - Finlombarda - ANCI Lombardia -UPL - AssiFACT - ABI: Linea d'intervento "Credito in-cassa";
- ANCI Nazionale ed ANCI Lombardia: ANCIperEXPO 2015.

Il riepilogo complessivo del conto economico

	CONSUNTIVO 31.12.2013	BUDGET 2013	Differenza Budget 2013 Cons.vo 2013
TOTALE COSTI	1.848.755,84	2.080.877,90	232.122,06

TOTALE RICAVI	1.929.956,90	2.080.877,90	150.921,00
TOTALE GENERALE	81.201,06	0,00	-81.201,06

Uscite

	BUDGET 2013	CONSUNTIVO 2013		DIFFERENZA
SPESE GENERALI	76.750,00	65.752,24	3,69%	-10.997,76
PRESTAZIONI PROFESSIONALI	69.600,00	78.754,27	3,34%	9.154,27
PERSONALE	380.446,00	369.496,61	18,28%	-10.949,39
SERVIZI E FORMAZIONE	856.800,00	868.255,79	41,17%	11.455,79
SOLIDARIETA'	4.000,00	8.034,51	0,19%	4.034,51
ATTIVITA' ISTITUZIONALI	8.100,00	3.950,23	0,39%	-4.149,77
CONVEGNI, CONSULENZE, RAPPRESENTANZA	23.579,77	6.231,82	1,13%	-17.347,95
PROGETTI	506.400,00	332.623,51	24,34%	-173.776,49
SPESE ORGANI	32.048,85	23.234,65	1,54%	-8.814,20
RIMBORSI SPESE	40.500,00	37.877,97	1,95%	-2.622,03
MISSIONI	13.543,28	10.578,19	0,65%	-2.965,09
ONERI FINANZIARI	3.650,00	1.776,76	0,18%	-1.873,24
ONERI TRIBUTARI	30.710,00	22.914,50	1,48%	-7.795,50
FONDO SVALUTAZIONE QUOTE ASSOCIATIVE	16.000,00	16.000,00	0,77%	0,00
AMMORTAMENTI	18.750,00	3.274,79	0,90%	-15.475,21
	2.080.877,90	1.848.755,84	100,00%	-232.122,06

Il totale delle uscite è stato inferiore rispetto al budget iniziale di € 232.122,06.

In particolare per i progetti si sono spesi € -173.776,49 in meno nonostante siano stati sviluppati, per il personale € -10.949,39, per gli organi € -8.814,20, per le spese generali € -10.997,76, alle spese per convegni e rappresentanza dovuti al fatto che teniamo i convegni con l'uso gratuito delle sale da parte dei Comuni e al rispetto delle normative di legge.

Si ha un aumento delle spese totali delle prestazioni professionali per € 9.154,27 dovuto ad un aumento delle prestazioni legali per la sostituzione dell'avv. Mariotti con l'avv.to Patrizia Scarcello e per l'assistenza degli avv.ti Nadia Restivo e Mirco Favagrossa alla convenzione con Regione Lombardia sul sisma e per l'adeguamento dei rapporti tra ANCI ed ANCITEL Lombardia all'in house providing.

Si ha, poi, un aumento dei fondi per la solidarietà per € 4.034,51 dovuti al maggior sostegno da parte delle amministrazioni locali ai comuni terremotati.

Infine si rilevano minori oneri tributari per un importo pari ad € 7.795,50.

Per le attività relative alla voce "**SERVIZI E FORMAZIONE**" si passa da una previsione di € 856.800,00 a € 868.255,79.

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

Ci si assesta così ad un importante livello di servizi e di formazione che svolgiamo per i nostri associati, una accresciuta autorevolezza nella interlocuzione con i diversi livelli istituzionali. 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.

Vi è una diminuzione delle **SPESE DI GESTIONE GENERALE** di € -10.997,76 rispetto al budget generate da una diminuzione 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.

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

ANCI è stata inserita nel conto economico 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.

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.

COSTI ORGANI ANCI Lombardia		
UFFICIO PRESIDENZA BUDGET 2013	UFFICIO PRESIDENZA CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA
4.040,00	2.550,00	- 1.490,00
ESECUTIVO BUDGET 2013	ESECUTIVO CONSUNTIVO 2013	
2.500,00	2.160,00	- 340,00
DIRETTIVO BUDGET 2013	DIRETTIVO CONSUNTIVO 2013	
9.500,00	7.928,07	- 1.571,93
DIPARTIMENTI BUDGET 2013	DIPARTIMENTI CONSUNTIVO 2013	
13.900,00	8.130,00	- 5.770,00
COLLEGIO REVISORI BUDGET 2013	COLLEGIO REVISORI CONSUNTIVO 2013	
2.108,85	2.466,58	357,73
TOTALE BUDGET 2013	TOTALE CONSUNTIVO 2013	DIFEFRENZA
32.048,85	23.234,65	- 8.814,20

Queste le diverse riunioni degli organi dell'associazione, L'ufficio di presidenza si è riunito quasi settimanalmente:

Direttivo	10	Welfare	6
Esecutivo	13	Lavori pubblici - Territorio	5
UDP	21	Piccoli Comuni	6
Giovani - Casa	12	Sicurezza- Turismo	2
Commercio - Semplificazione	8	Istruzione	14
Riforme istituzionali	5	Finanza Locale	9
Ambiente - Trasporti	1	Città metropolitana	5

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, sulla semplificazione.

La voce “RIMBORSI SPESE” è stata inferiore rispetto al preventivo e si attesta a € 37.877,97 con una diminuzione di € -2.622,03

Ricordiamo che i costi sostenuti 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

RIMBORSI SPESE		
RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' ESTERNE BUDGET 2013	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' ESTERNE CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA
4.000,00	6.284,79	2.284,79
RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' PROPRIE BUDGET 2013	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' PROPRIE CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA
4.000,00	850,59	-€ 3.149,41
RIMBORSO SPESE PARTECIPAZIONE ORGANI NAZIONALI BUDGET 2013	RIMBORSO SPESE PARTECIPAZIONE ORGANI NAZIONALI CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA
29.000,00	30.742,59	€ 1.742,59
RIMBORSO SPESE PARTECIPAZIONE CONVEGNI BUDGET 2013	RIMBORSO SPESE PARTECIPAZIONE CONVEGNI CONSUNTIVO 2013	
1.500,00	-	-€ 1.500,00
RIMBORSO SPESE ASSEMBLEA NAZIONALE/REGIONALE E PICCOLI COMUNI BUDGET 2013	RIMBORSO SPESE ASSEMBLEA NAZIONALE/REGIONALE E PICCOLI COMUNI	
2.000,00	-	-€ 2.000,00
TOTALE BUDGET 2013	TOTALE CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA
40.500,00	37.877,97	- 2.622,03

Vediamo la spesa per i progetti individuati nel budget 2013

PROGETTI	Consuntivo 2013	Budget 2013	Differenza
EDIZIONE BILANCI.NET E RISPOSTA AI QUESITI	17.552,42	17.000,00	552,42
CONTRIBUTI LO-C.A.L.	39.000,00	160.000,00	-9.000,00
ABBONAMENTO STRATEGIE AMMINISTRATIVE	112.000,00		
AGGIORNAMENTO BANCA DATI	1.163,20	2.000,00	-836,80
BAROMETRO COMUNI LOMBARDIA	14.640,00	16.000,00	-1.360,00
OMNIMILANO	9.360,00	9.500,00	-140,00
VERITA' IN COMUNE	0,00	9.500,00	-9.500,00
COORDIN. REALIZZAZ.PROG. METROGEO E SOCIAL NETWORK	10.000,01	15.000,00	-4.999,99
ANSA	10.999,94	11.000,00	-0,06
DEMATERIALIZZAZIONE	0,00	2.400,00	-2.400,00
PROGETTO PICCO-LI	0,00	5.000,00	-5.000,00
HOUSING SOCIALE E FONDI COMUNI	0,00	4.500,00	-4.500,00
UPGRADE SITO WEB E SOCIAL NETWORK	0,00	11.500,00	-11.500,00
ANCI GIOVANE	0,00	2.000,00	-2.000,00
AGGIORNAMENTO VADEMECUM	0,00	13.000,00	-13.000,00
METROGEO	0,00	120.000,00	-120.000,00
INDICATORE DI VIRTUOSITA'	2.299,00	13.000,00	-10.701,00
RETE COMUNI	115.608,94	95.000,00	20.608,94
TOTALE	332.623,51	506.400,00	-173.776,49

Il **SITO BILANCI NET** si conferma un utile servizio ai Comuni, ma purtroppo ha perso la collaborazione attiva delle altre ANCI regionali. Si tratterà nel futuro di mantenerlo con altre caratteristiche.

Sono state assicurate le risorse per l'edizione di Strategie Amministrative. Ricordiamo che nel corso del 2013 si è passati allo scioglimento dell'associazione LOCAL per volontà di Legautonomie. Ciò ha comportato l'acquisizione di tutta la rivista che ora è house organ di ANCI Lombardia. Il suo finanziamento ricordiamo è dovuto alla acquisizione di abbonamenti da parte dei Comuni per i propri amministratori che sono comprese nella quota addizionale regionale.

Si è continuato il lavoro della costruzione di un **DATA BASE** dei comuni e degli amministratori lombardi che richiede un lungo lavoro soprattutto dopo le tornate elettorali amministrative.

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. Nel 2013 questo lo abbiamo fatto a costo zero.

Il progetto **Comunicare** si è sviluppato anche nel 2013 con ANSA, Omnimilano e Verità in Comune che abbiamo realizzato a costo zero nel 2013.

Il progetto **Piccoli Comuni** nel 2013 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 distacco di ANCITEL Lombardia 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 deciso di includerla in un più ampio progetto di riorganizzazione degli strumenti comunicativi che dovrebbe essere realizzato nel 2014. Il nostro sito continua ad avere un alto gradimento.

	Anno 2013	Anno 2012	ANNO 2011	ANNO 2010
Visitatori diversi	110.813	110.172	100.176	97.705
Visite	180.905	179.740	178.939	165.966
Pagine visitate	337.091	293.272	323.975	326.357

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.

L'aggiornamento del Vademecum sul federalismo fiscale non è stato possibile farlo per la completa farraginosità della legislazione, il suo continuo mutare che ha portato ad avere il 30 novembre come scadenza per l'approvazione dei bilanci di previsione.

Nel 2013 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**.

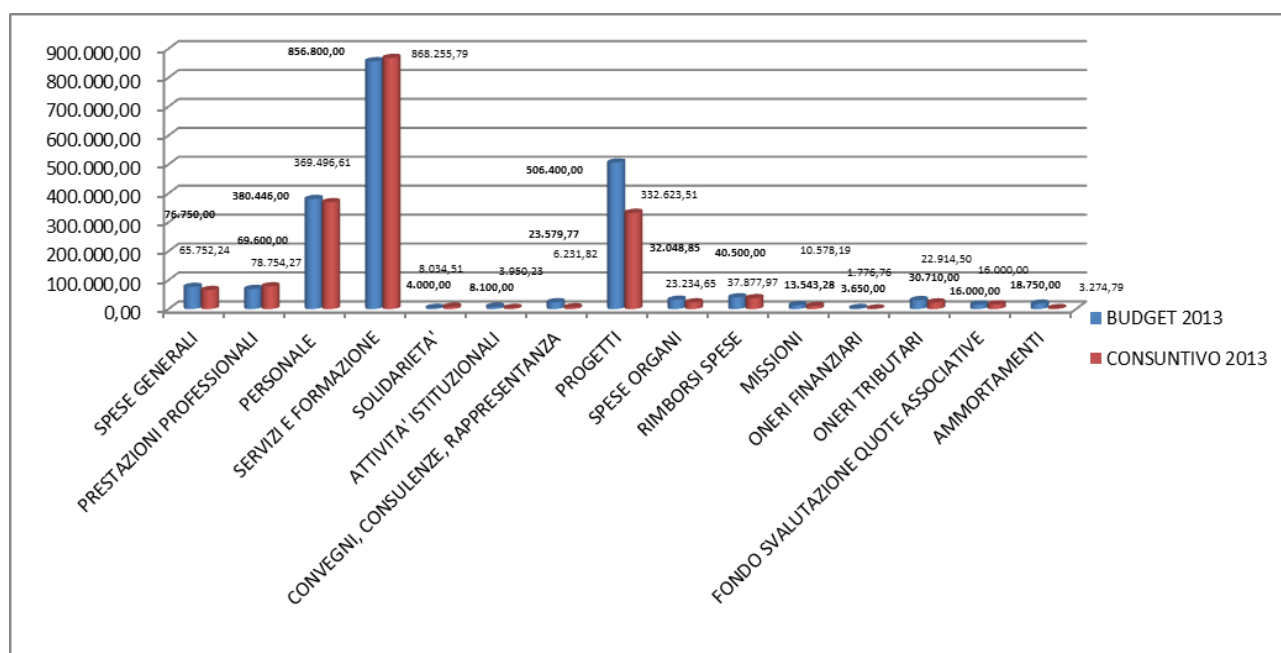
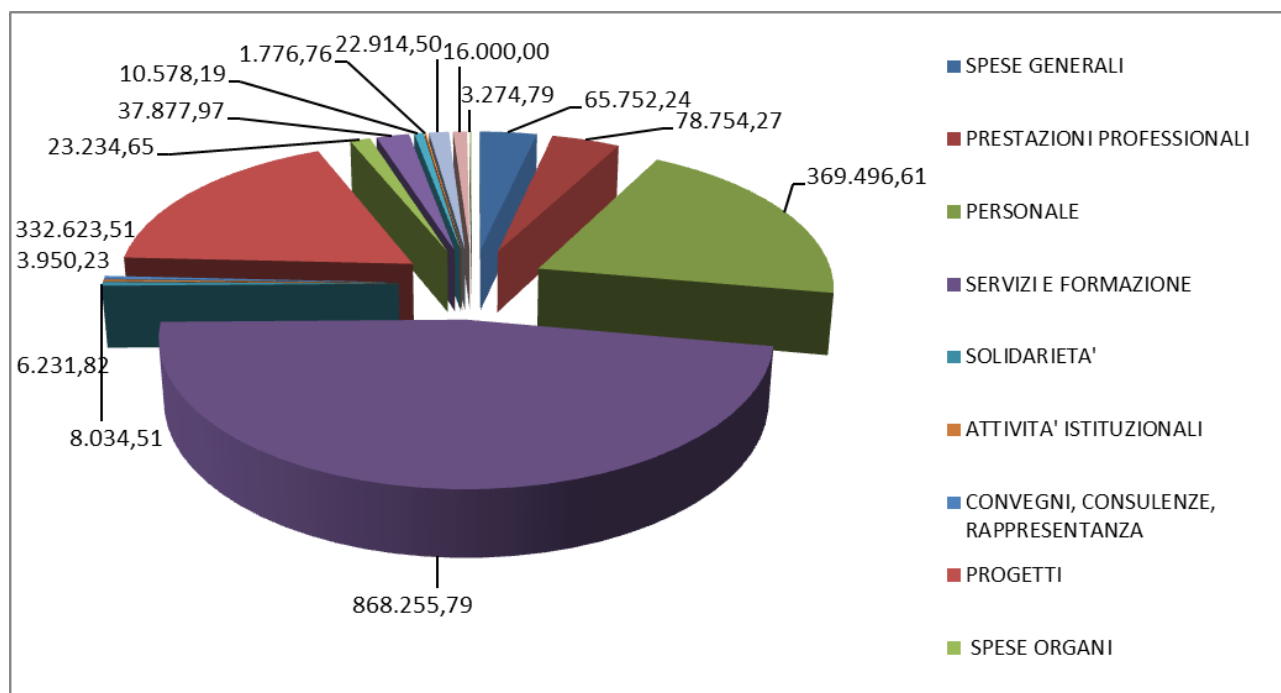
Gli **ammortamenti** sono per il 2013 pari a **€ 3.274,79**.

Abbiamo destinato **€ 16.000,00 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 **€ 22.914,50**.

Le spese bancarie e le commissioni sui titoli equivalgono a **€ 1.776,76**.

Dati riassuntivi sulle uscite:



ENTRATE

	CONSUNTIVO 2013	BUDGET 2013		
QUOTE ASSOCIATIVE	607.045,00	607.410,00	29,19%	-365,00
QUOTE ADDIZIONALI	244.018,79	244.000,00	11,73%	18,79
PARTECIPAZIONE FEDERSANITÀ A SPESE GENERALI	19.000,00	19.000,00	0,91%	0,00
PRESTAZIONE SERVIZI E FORMAZIONE	869.635,96	854.650,00	41,07%	14.985,96
FINANZIAMENTO PROGETTI SVILUPPO	24.000,00	197.000,00	9,47%	-173.000,00
RETE COMUNI	118.840,82	100.000,00	4,81%	18.840,82
RIMBORSO ORGANI	710,00	3.767,90	0,18%	-3.057,90
PROGETTO COOP SUSSI	11.785,65	0,00	0,00%	11.785,65
CONTRIBUTO VOLONTARI SERVIZIO CIVILE	0,00	15.800,00	0,76%	-15.800,00
RIMBORSI ENTI	7.992,00	9.550,00	0,46%	-1.558,00
PARTECIPAZIONE ANCITEL SPESE GENERALI	13.420,00	21.000,00	1,01%	-7.580,00
ANCI REGIONALI	2.500,00	4.000,00	0,19%	-1.500,00
SOLIDARIETA'	8.034,51	2.700,00	0,13%	5.334,51
PARTECIPAZIONE LOCAL - SPESE GENERALI	2.440,00	0,00		2.440,00
INTERESSI ATTIVI BANCA	451,73	2.000,00	0,10%	-1.548,27
RICAVI VARI	13,32	0,00	0,00%	13,32
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	69,12	0,00	0,00%	69,12
	1.929.956,90	2.080.877,90		-150.921,00

Anche nelle entrate abbiamo la maggiore entrata relativa alla voce "Servizi e formazione" che passa da una previsione di € 854.650,00 ad una entrata di € 869.635,96 .
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 2013	Consuntivo 2013	Differenza
SERVIZI E FORMAZIONE			
IFEL	44.000,00	24.000,00	-20.000,00
SERVIZIO CIVILE	15.800,00	0,00	-15.800,00
SERVIZI E FORMAZIONE	854.650,00	869.635,96	14.985,96
RETE COMUNI	100.000,00	118.840,82	18.840,82
PARTECIPAZIONE ALLE SPESE GENERALI	21.000,00	13.420,00	-7.580,00

PROGETTO	INCONTRI	COMUNI/ENTI COINVOLTI	PARTECIPANTI
IFEL	15	298	412
RISORSE COMUNI	70	670	3330
RETE COMUNI	45	360	430
SERVIZIO CIVILE	58 PROGETTI	180	570 VOLONTARI
DOTTE COMUNE	7 AVVISI	150	500 RAGAZZI

Per il Servizio Civile ANCI

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
2013	58	570
TOTALE		4.066

Hanno prenotato DoteComune

	2010	2011	2012	2013
N° COMUNI	146	130	136	150
N° POSTI COMPLESSIVI	76	245	340	500

Importante la partecipazione di **Federsanità** alle spese generali, mentre quella di ANCITEL Lombardia è inferiore alle previsioni per la mancata presenza di utili.

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

Sulle quote associative:

QUOTE ASSOCIATIVE	607.045,00
QUOTE ADDIZIONALI	244.018,79

Come ricordato vi è stato un aumento degli associati passati da 1.424 nel 2011 a 1.437 nel 2013.

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 dal 2011 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	3.080.17
2007	6	1.133.26
2008	8	1.259,91
2009	6	1.592.99
2010	7	1,513.81
2011	21	7,053.46
2012	20	6,906.46
2013	50	14.700.82

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

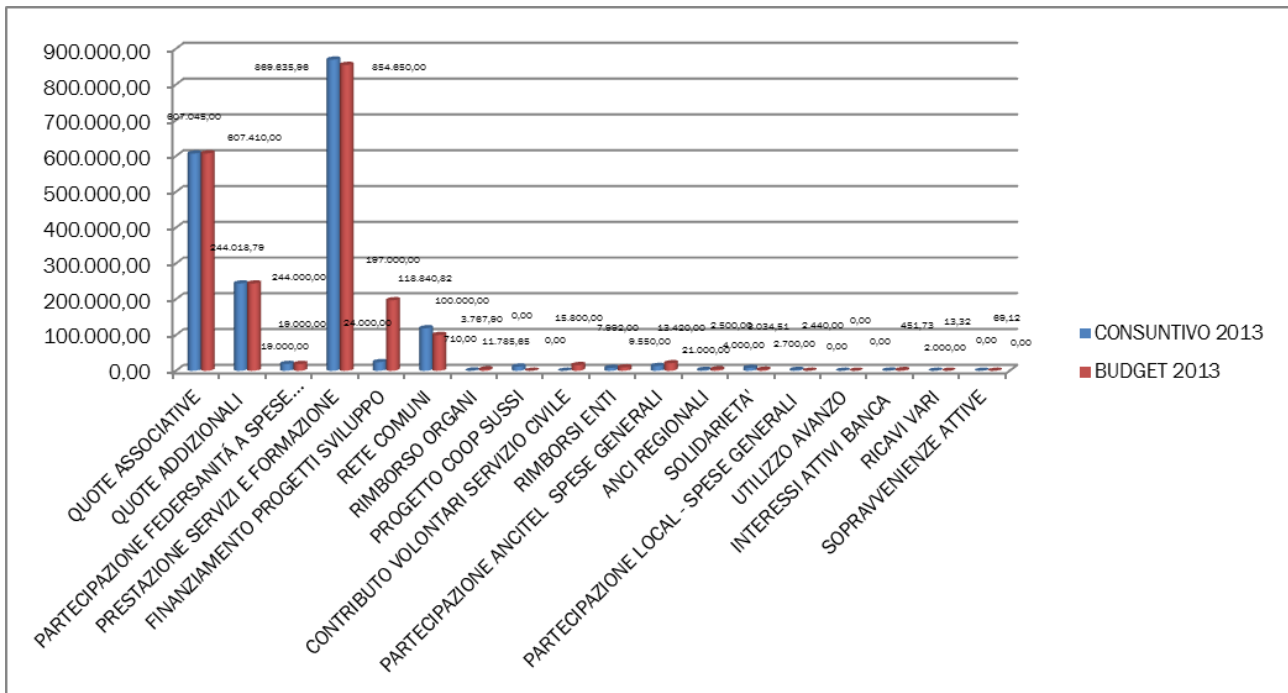
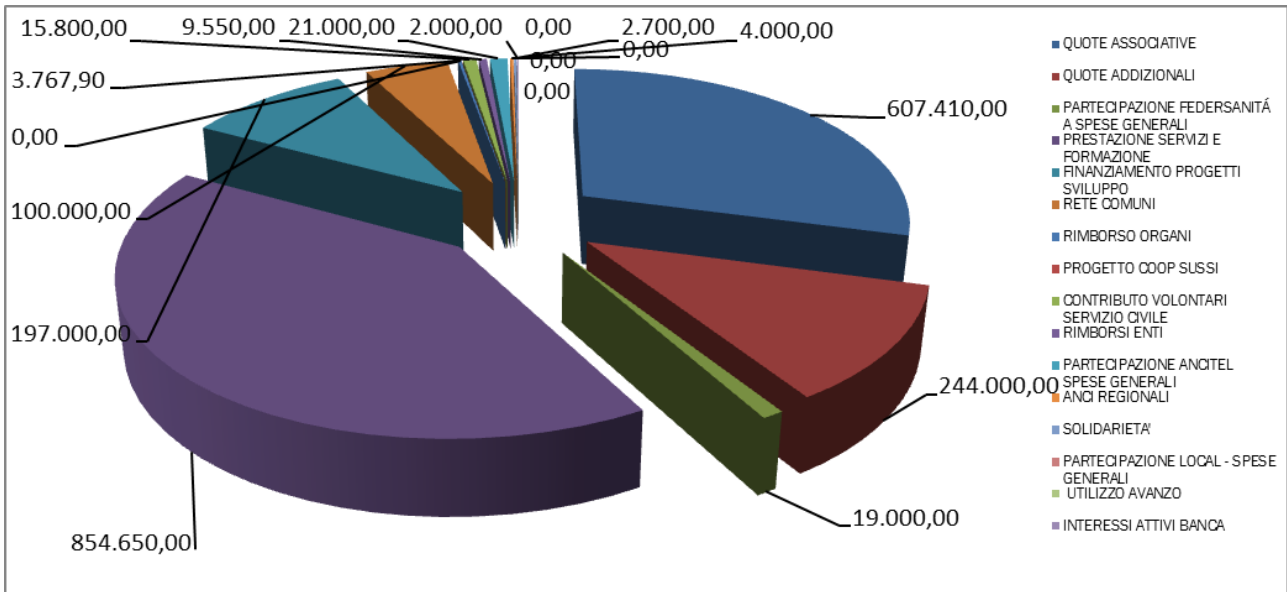
	2013		2012		2011	
totale associati	1437	93,07%	1437	93,07%	1424	92,11%
totale non associati	107	6,93%	107	6,93%	120	7,76%
totale Comuni Lombardia	1544	100,00%	1544	100,00%	1544	100%
	2013		2012		2011	
totale popolazione associati	8.809.658	97,51%	8.826.403	97,70%	8.809.864	97,51%
totale popolazione non associati	224.808	2,49%	208.063	2,30%	224.602	2,49%
TOTALE	9.034.466	100,00%	9.034.466	100,00%	9.034.466	100,00%

Gli **interessi bancari** sono inferiori per € 1.548,27 rispetto alle previsioni di € 2.000,00, dato che gli interessi in corso di maturazione sui BOT verranno rilevati contabilmente alle scadenze dei relativi titoli.

Infine un richiamo al bilancio di esercizio 2013 di ANCITEL Lombardia che si chiude in sostanziale pareggio e che non richiede alcun intervento di capitalizzazione della società da parte di ANCI Lombardia.

Ricordiamo che sono a disposizione per la consultazione sia il bilancio di ANCITEL Lombardia sia le schede analitiche del bilancio di ANCI Lombardia.

Uno sguardo d'insieme sulle entrate:



Associati per provincia

ASSOCIATI 2013					NON ASSOCIATI 2013			
BERGAMO	925.999	10,25%	226	92,62%	47.130	0,52%	18	1,17%
MILANO	2.942.509	32,57%	134	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
BRESCIA	1.049.578	11,62%	185	89,81%	59.198	0,66%	21	1,36%
PAVIA	465.926	5,16%	159	83,68%	27.827	0,31%	31	2,01%
COMO	525.833	5,82%	148	92,50%	11.649	0,13%	12	0,78%
VARESE	789.346	8,74%	132	93,62%	23.131	0,26%	9	0,58%
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	0,19%
MANTOVA	367.961	4,07%	69	98,57%	9.829	0,11%	1	0,06%
SONDRIO	164.654	1,82%	67	85,90%	12.202	0,14%	11	0,71%
LODI	197.672	2,19%	61	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
MONZA E BRIANZA	735.161	8,14%	54	98,18%	31.470	0,35%	1	0,06%
	8.809.658	97,53%	1437	93,07%	224.808	2,49%	107	6,93%

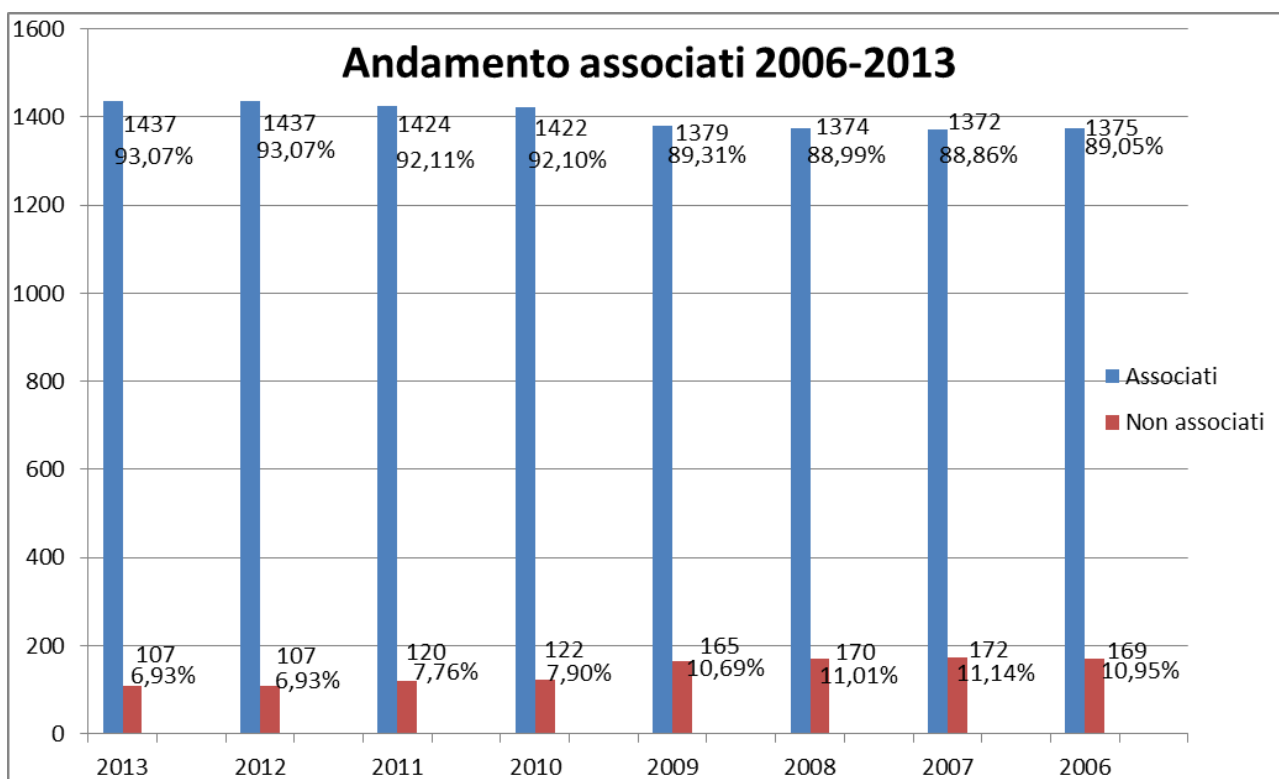
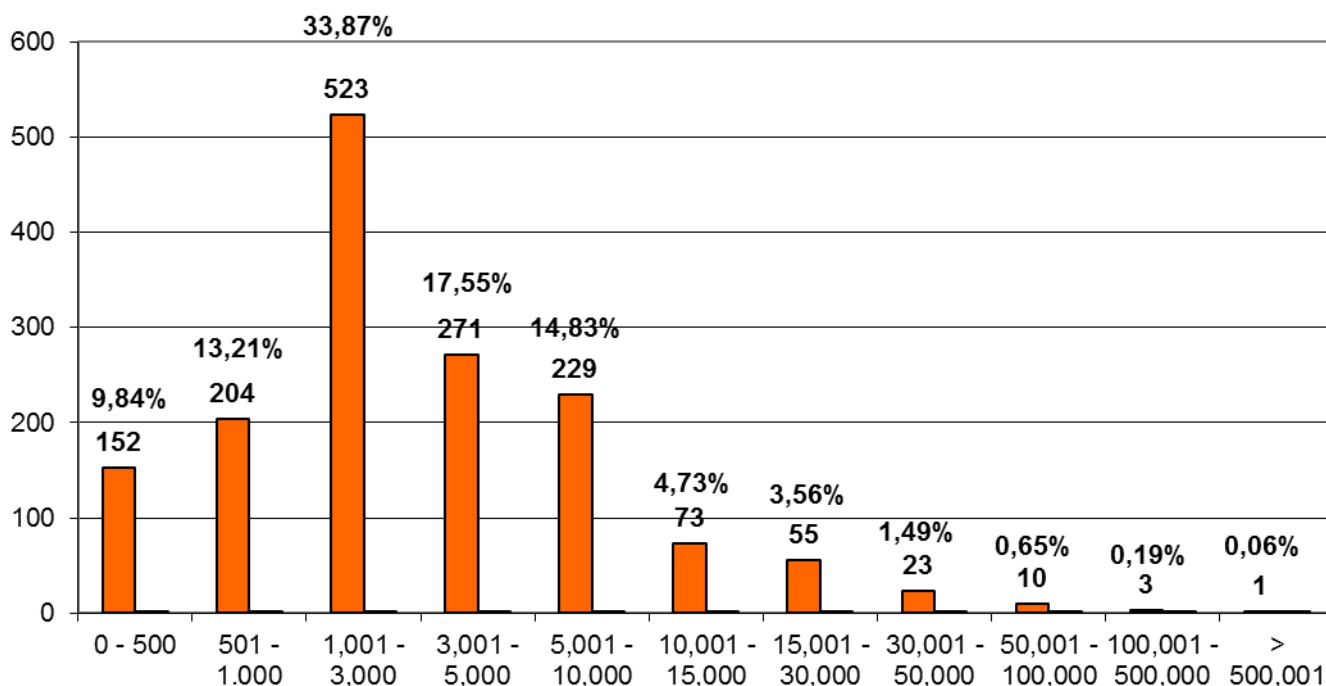
Associati su classe comuni

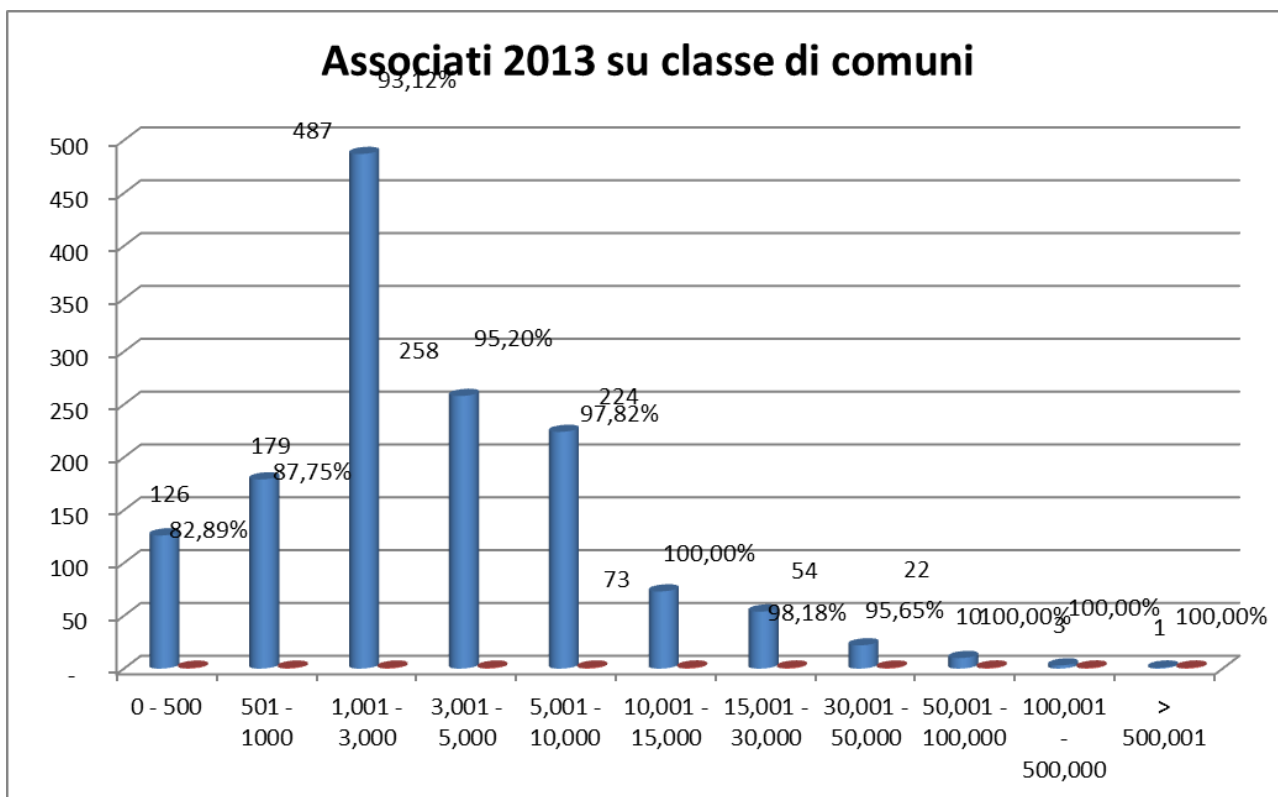
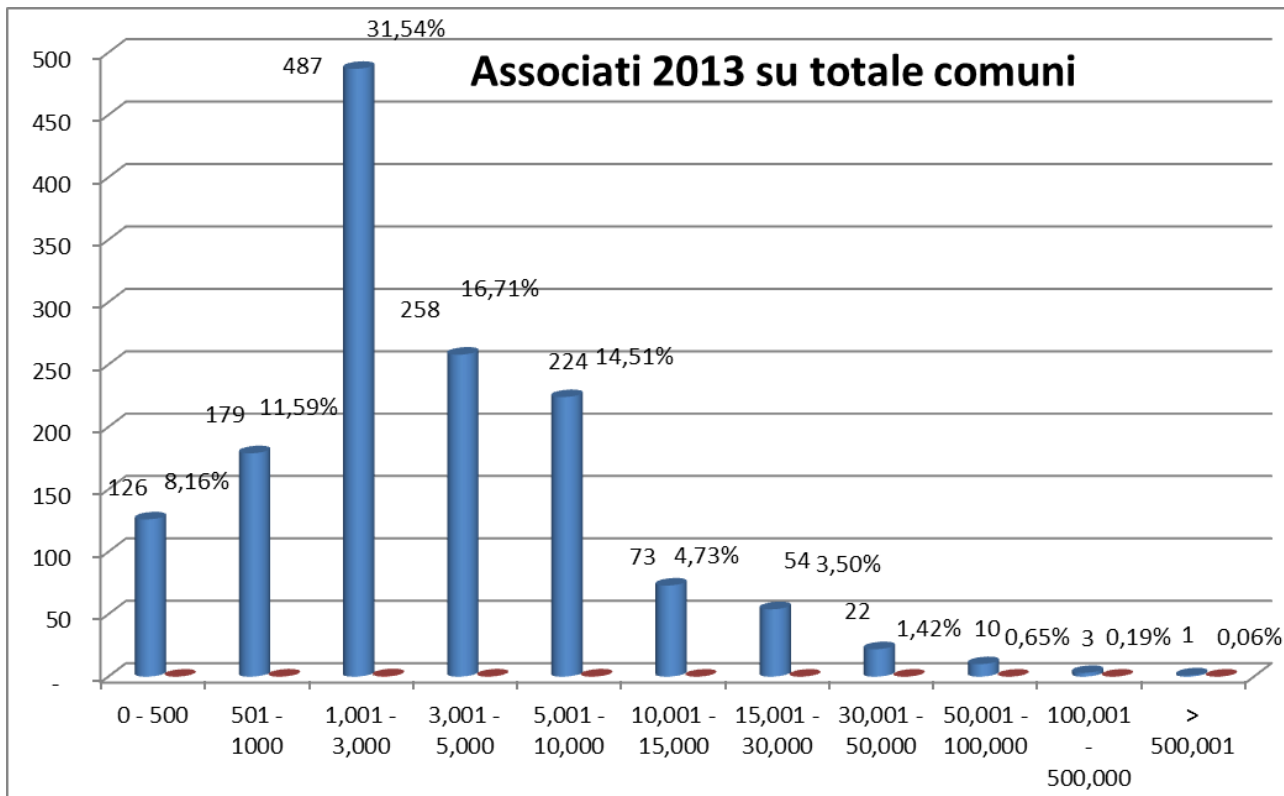
CLASSI DI COMUNI	NUMERO COMUNI	SU TOT COMUNI	SU ASSOCIATI
0 - 500	126	8,16%	8,77%
501 - 1000	179	11,59%	12,46%
1,001 - 3,000	487	31,54%	33,89%
3,001 - 5,000	258	16,71%	17,95%
5,001 - 10,000	224	14,51%	15,59%
10,001 - 15,000	73	4,73%	5,08%
15,001 - 30,000	54	3,50%	3,76%
30,001 - 50,000	22	1,42%	1,53%
50,001 - 100,000	10	0,65%	0,70%
100,001 - 500,000	3	0,19%	0,21%
> 500,001	1	0,06%	0,07%

Sui non associati

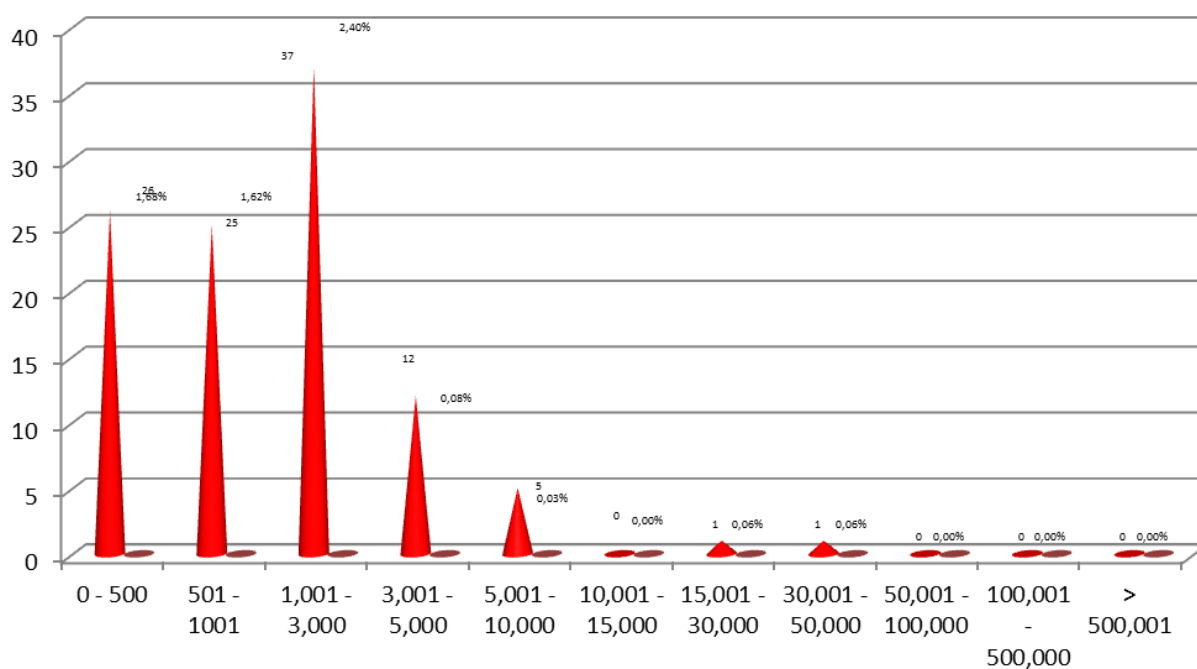
CLASSI DI COMUNI	N. COMUNI	SU TOT COMUNI	SU NON ASSOCIATI
0 - 500	26	1,68%	24,30%
501 - 1001	25	1,62%	23,36%
1,001 - 3,000	37	2,40%	34,58%
3,001 - 5,000	12	0,08%	11,21%
5,001 - 10,000	5	0,03%	4,67%
10,001 - 15,000	0	0,00%	0,00%
15,001 - 30,000	1	0,06%	0,93%
30,001 - 50,000	1	0,06%	0,93%
50,001 - 100,000	0	0,00%	0,00%
100,001 - 500,000	0	0,00%	0,00%
> 500,001	0	0,00%	0,00%

COMPOSIZIONE PER CLASSE COMUNI LOMBARDI - CENSIMENTO 2001

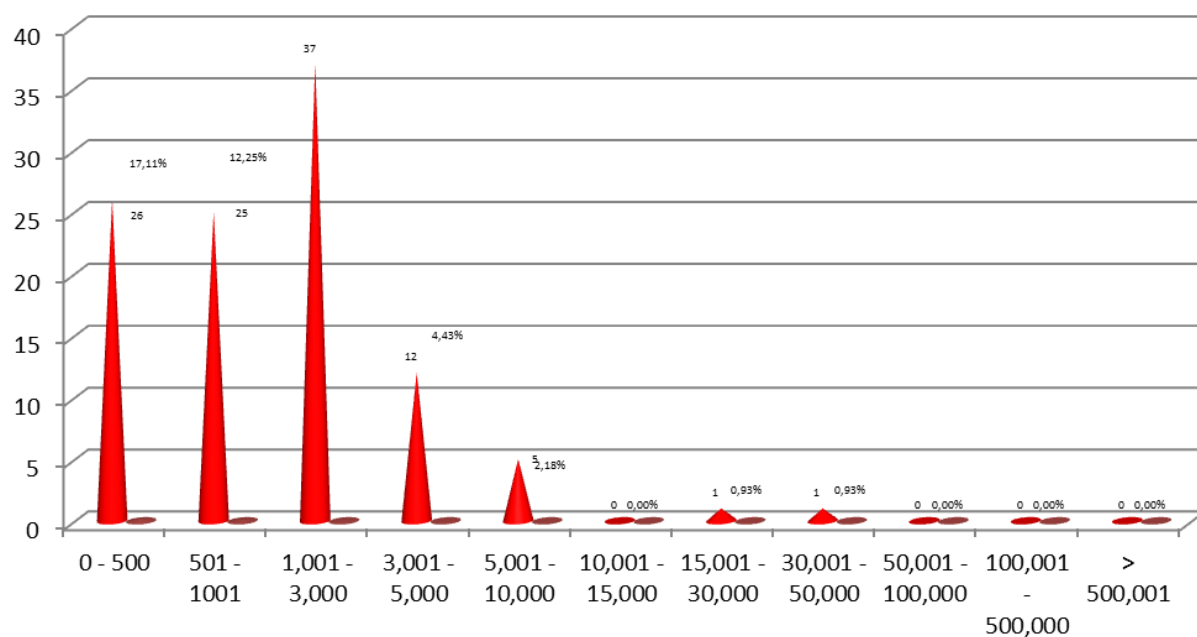


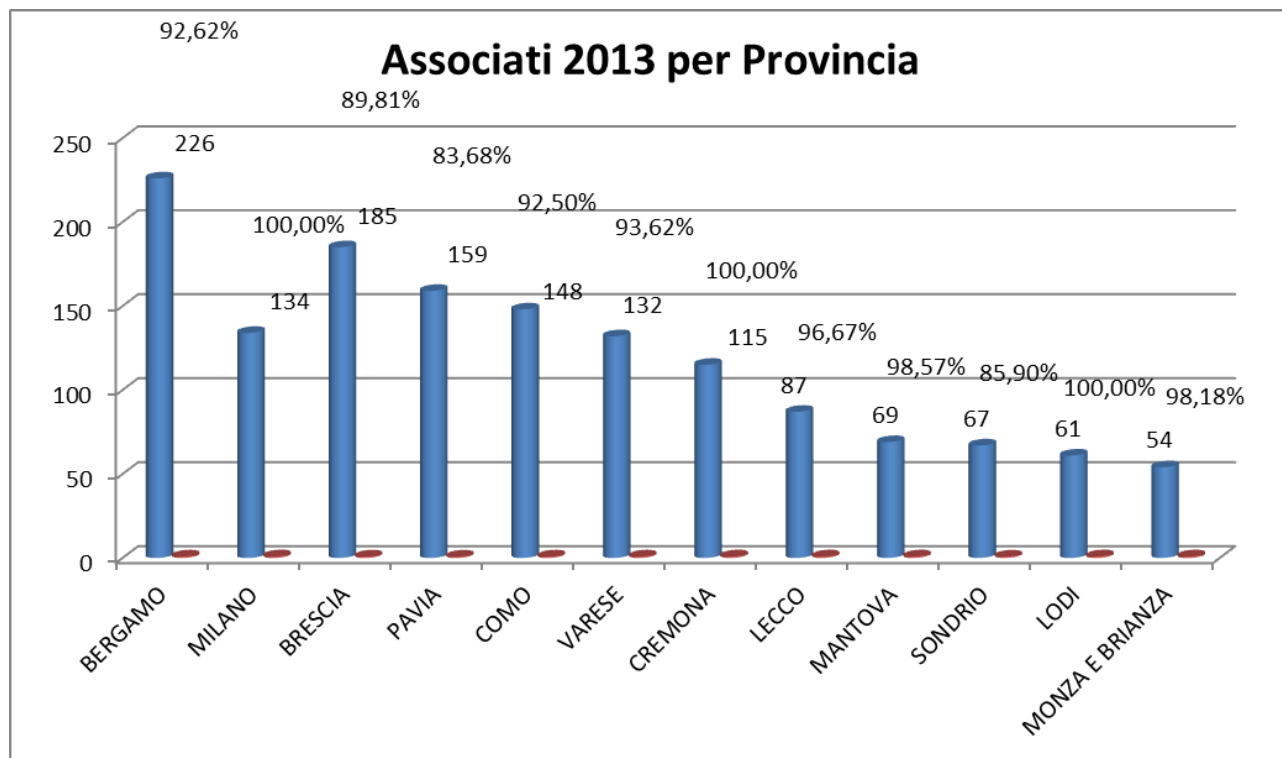


Non associati 2013 su totale comuni



Non associati 2013 su classi di comuni





Le convenzioni e i protocolli di intesa

Nel 2013 si sono stipulati importanti protocolli di intesa a dimostrazione dell'importanza dell'attività di ANCI Lombardia:

- Regione Lombardia - UPL - ANCI Lombardia: Accordo per la realizzazione del Patto di Stabilità Territoriale 2013;
- Regione Lombardia - Finlombarda - ANCI Lombardia - UPL - AssiFACT - ABI: Linea d'intervento "Credito in-cassa";
- ANCI Nazionale ed ANCI Lombardia: ANCIperEXPO 2015.

PATRIMONIO

La situazione patrimoniale alla chiusura al 31 dicembre 2013.

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 2013 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 2013", anche nella versione europea, costituiscono una semplificazione della documentazione fondamentale ed "ufficiale" della rendicontazione contabile dell'esercizio 2013 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 2013.

SITUAZIONE PATRIMONIALE 31 DICEMBRE 2013

ATTIVITA'	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	156.273,67
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	157.561,38
CASSA - B.T.P.A122 - L. B.	147.685,97
BANCA	482.917,78
DEBITORI DIVERSI	686.959,77
CLIENTI	718.009,74
RATEI E RISCONTI ATTIVI	243.857,73
ERARIO IVA	5.068,75
TOTALE ATTIVITA'	2.598.334,79
PASSIVITA'	
PATRIMONIO NETTO	1.121.186,94
ALTRI FONDI	222.035,57
FONDI AMMORTAMENTO	184.038,76
DEBITI DIVERSI	53.270,92
BILANCIO D'APERTURA	
RATEI E RISCONTI PASSIVI	70.519,50
FORNITORI	866.082,04
ERARIO IVA	
T O T A L E P A S S I V I T A'	2.517.133,73
UTILE D'ESERCIZIO	81.201,06
CHIUSURA D'ESERCIZIO	2.598.334,72

Milano 7 maggio 2014

**Il Segretario Generale
(Dr. Pier Attilio Superti)**

Superti Pier Attilio