

Il bilancio consuntivo 2011 si chiude con un **avanzo di € 55.596,55** pure in presenza di un aumento della quantità e qualità di iniziative e servizi per gli associati che hanno portato ad un giudizio positivo da parte degli associati verso le iniziative di ANCI Lombardia, come testimoniato dalla ricerca condotta da IPSOS all'interno dell'Osservatorio sui Comuni lombardi.

La nostra associazione anche nel 2011 ha presentato un anno particolarmente denso di iniziative, di servizi e di produzione di studi e materiali.

Un anno segnato dalla manifestazione del 29 agosto di Milano che ha imposto le ragioni dei Sindaci alle prese con una situazione molto difficile della finanza locale e con una normativa illogica e contraddittoria sui piccoli Comuni. Siamo riusciti a comunicare all'opinione pubblica e non solo alle istituzioni le nostre ragioni.

Da ricordare l'incontro svolto in luglio con le associazioni economiche e i parlamentari a Milano a Palazzo Marino.

Nel corso dell'anno si sono poi tenuti diversi convegni sul territorio sia d'illustrazione delle nuove manovre finanziarie ai cittadini, sia per raccogliere le richieste dei sindaci lombardi.

Nel mese di giugno si è tenuta la assemblea regionale dei piccoli Comuni.

Positiva in marzo al teatro "Franco Parenti" di Milano la serata di solidarietà a favore dei paesi alluvionati del Veneto con la partecipazione della "Band dei Sindaci".

Il risultato economico è stato possibile grazie ad un aumento delle entrate dovuto ad una maggiore attività e grazie ad una gestione attenta e rigorosa.

ANCI Lombardia ha deciso di seguire le indicazioni contenute nel **DL 78/10**.

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 € 22.912,87** alla previsione del budget 2011.

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 € 15.437,85**.

Nel 2011 si è in parte concretizzato il lavoro fatto sulla comunicazione, riuscendo più volte a "bucare la notizia", rispondendo così alla richiesta di comunicare le ragioni dei Comuni lombardi e a predisporre strumenti comunicativi a disposizione degli amministratori.

**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 e che è stato presentato anche con una accattivante veste grafica in occasione della Assemblea regionale col Presidente Delrio a Milano per la conclusione della Fiera-Forum "Risorse Comuni". Infine, abbiamo realizzato accordi con agenzie di stampa quale **Omnimilano**, che ci hanno permesso una maggiore visibilità sia istituzionale che sui media, ed abbiamo attivato un servizio di comunicazione con il circuito **RTnews** che, seppure solo in parte rispetto alle previsioni, ha permesso di far sentire direttamente la voce degli amministratori comunali lombardi.

Inoltre, abbiamo assicurato l'edizione 2011 di **bilancinet** ed aggiornato la **banca dati** degli amministratori lombardi.

Per quanto riguarda le entrate, sinteticamente si può sottolineare che abbiamo ricevuto **€ 38.000,00** 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 di budget, assestandosi a **complessivi € 1.167.748,12, superiori di € 327.748,12**. Ciò testimonia l'aumentata considerazione di ANCI Lombardia e il buon lavoro svolto da Ancitel.

**Sono aumentate anche le quote associative per un importo pari ad € 10.393,79** ed il numero di associati giungendo a 1.424, il 92.11% 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 contributi per finanziare, in parte, i progetti "ComuniCare", "Picco-li", e "Bilanci.net" e per la partecipazione al progetto Informagiovani che avevamo presentato nel 2009 e che ANCI nazionale ha finanziato per il 2010 e 2011.

Ricordiamo che abbiamo chiesto che dal 2011 questa parte delle quote associative siano distribuite con i medesimi criteri che vengono usualmente adottati.

E' da sottolineare la riuscita della edizione 2011 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.

Nel 2011 abbiamo anche avviato una collaborazione con **IFEL** per la formazione che si è concentrata sui temi della gestione associata e del federalismo fiscale. Abbiamo organizzato una intera giornata formativa in ogni territorio provinciale per un totale di 12 incontri cui hanno partecipato 515 corsisti per 313 Comuni.

Il riepilogo complessivo del conto economico

	<b>PREVENTIVO 2011</b>	<b>Consuntivo 2011</b>	<b>Differenza</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.815.920,00</b>	<b>2.217.471,34</b>	<b>401.551,34</b>
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.815.920,00</b>	<b>2.161.874,79</b>	<b>345.954,79</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>55.596,55</b>	<b>55.596,55</b>

## Uscite

	CONSUNTIVO 2011	BUDGET 2011	differenza
SPESE GENERALI	77.940,70	68.976,06	8.964,64
PRESTAZIONI GESTIONE	69.132,79	60.300,00	8.832,79
COSTI PERSONALE	377.573,05	393.010,90	- 15.437,85
SERVIZI E FORMAZIONE	1.196.558,16	800.000,00	396.558,16
SOLIDARIETA'	2.000,00	4.000,00	- 2.000,00
ATTIVITA' ISTITUZIONALI	7.604,24	10.000,00	- 2.395,76
CONVEGNI, PUB. RELAZ	5.291,33	16.736,82	- 11.445,49
SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.740,92	4.744,55	- 3,63
CONSULENZE	0,00	2.098,40	- 2.098,40
PROGETTI	226.559,43	275.800,00	- 49.240,57
SPESE ORGANI	31.247,13	54.160,00	- 22.912,87
RIMBORSI SPESE	54.978,58	85.000,00	- 30.021,42
MISSIONI	13.534,55	13.543,28	- 8,73
ONERI FINANZIARI	6.667,86	2.550,00	4.117,86
ONERI TRIBUTARI	31.881,80	25.000,00	- 6.881,80
QUOTE MOROSI	32.000,00	0,00	32.000,00
AMMORTAMENTI	24.164,25	0,00	24.164,25
	2.161.874,79	1.815.920,01	345.954,79

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 € 800.000,00 a € **1.196.558,16**.

**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 2011 in cui gli effetti di tagli e di restrizioni di spesa cominciano a farsi sentire.

Da segnalare che il 2011 vede, per la prima volta, la collaborazione con **IFEL** per un percorso formativo per una cifra di € **49.200,00** in uscita per i costi realizzativi degli incontri sopra ricordati.

Vi è un aumento delle **SPESE DI GESTIONE GENERALE** dovute ad un incremento di spesa relativo al rinnovo del server e alla messa in sicurezza della attrezzature tecnologiche, alla produzione di materiale di cancelleria per l'ufficio, alla manifestazione del 29 agosto che incide per una uscita straordinaria di € **3.962,74**, a maggiori spese per l'abbonamento alla **banca dati giuridica per € 2.505,22**, agli **obblighi della sicurezza** per rispondere alla normativa in materia **per € 2.034,01**. Da notare che la cancelleria prodotta servirà per tutto il 2012.

Nel rispetto delle previsioni di cui all'Allegato B del Codice della Privacy (punto n. 26) ANCI Lombardia ha, poi, provveduto a redigere il Documento Programmatico sulla Sicurezza di cui al citato Allegato B (punto n. 19).

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 inferiore complessivamente di € 13.547,51**.

Vi è stato un aumento di € 8.832,79 nella spesa per le prestazioni professionali dovute: alla necessità di acquisire collaborazioni in relazione agli eventi che hanno investito il mondo delle autonomie, per i quali abbiamo avanzato proposte a partire dalla elaborazione di possibili ricorsi costituzionali da parte della Regione sul tema delle gestioni associate; alla trascrizione dei verbali degli organi istituzionali. Sono rimaste esattamente nelle previsioni le spese per le prestazioni professionali riferite ai dipartimenti di ANCI Lombardia.

Ricordiamo la spesa di € 4.620,17 per la manifestazione di solidarietà al teatro Parenti di Milano dell'11 marzo 2011 con uno spettacolo della "Band dei sindaci" per raccogliere fondi a favore dei Comuni alluvionati. Vi è anche un contributo di ANCI Lombardia per € 2.000,00.

La SPESA DEL PERSONALE è stata inferiore rispetto alle previsioni di budget per € 15.437,85. Ricordiamo che le retribuzioni del personale sono ferme al 2010, in base alle disposizioni normative del DL 78/10. Vi sono discrepanze riguardo a mansioni ed inquadramento del personale rispetto alle altre ANCI Regionali e ad ANCI Nazionale. Si propone di delegare l'UDP ad una ricognizione ed adeguamento, se necessario, degli inquadramenti per una omogeneizzazione rispetto al 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 2011 la rivalsa è stata pari ad € 5.460,00.

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.

Siamo ancora in attesa di sapere l'esito del ricorso che ANCI ha fatto contro il suo inserimento nel consolidato della Pubblica Amministrazione.

UFFICIO PRES CONSUNTIVO 2011	UFFICIO PRES PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA	RIVALSA
5.460,00	3.960,00	1.500,00	5.460,00
ESECUTIVO CONSUNTIVO 2011	ESECUTIVO PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA	
1.890,00	6.000,00	- 4.110,00	
DIRETTIVO CONSUNTIVO 2011	DIRETTIVO PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA	
9.000,00	21.000,00	- 12.000,00	
DIPARTIMENTI CONSUNTIVO 2011	DIPERTIMENTI PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA	
12.664,80	21.400,00	- 8.735,20	
COLLEGIO REVISORI CONSUNTIVO 2011	COLLEGIO REVISORI PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA	
2.232,33	1.800,00	432,33	
TOTALE CONSUNTIVO 2011	TOTALE PREVENTIVO 2011	DIFEFRENZA	
31.247,13	54.160,00	- 22.912,87	

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

Direttivo	9	Welfare	9
Esecutivo	13	lavori pubblici - territorio	7
Giovani - casa	9	piccoli comuni	9
commercio - semplificazione	4	sicurezza turismo	1
riforme istituzionali	4	Istruzione	13
Ambiente - trasporti	6	finanza locale	12

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 **€ 54.978,58** con una diminuzione di **€ 30.021,42**.

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

ATTIVITA' ESTERNE CONSUNTIVO 2011	ATTIVITA' ESTERNE PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
€ 3.882,84	€ 10.000,00	-€ 6.117,16
ATTIVITA' PROPRIE CONSUNTIVO 2011	ATTIVITA' PROPRIE PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
€ 9.023,16	€ 30.000,00	-€ 20.976,84
PARTECIPAZIONE ORGANI NAZIONALI CONSUNTIVO 2011	PARTECIPAZIONE ORGANI NAZIONALI PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
€ 41.201,88	€ 35.000,00	€ 6.201,88
ASSEMBLEA NAZIONALE/REGIONALE PICCOLI COMUNI CONSUNTIVO 2011	ASSEMBLEA NAZIONALE/REGIONALE PICCOLI COMUNI PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
€ 837,50	€ 5.000,00	-€ 4.162,50
PARTECIPAZIONE CONVEGNI CONSUNTIVO 2011	PARTECIPAZIONE CONVEGNI PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
€ 33,20	€ 5.000,00	-€ 4.966,80
TOTALE CONSUNTIVO 2011	TOTALE PREVENTIVO 2011	DIFFERENZA
<b>54.978,58</b>	<b>85.000,00</b>	<b>- 30.021,42</b>

Il bilancio di previsione 2010 si caratterizzava per la individuazione di alcuni progetti importanti per lo sviluppo dell'associazione.

	BUDGET	CONSUNTIVO	DELTA
EDIZIONE BILANCI.NET E RISPOSTA AI QUESITI	15.000,00	16.903,40	1.903,40
CONTRIBUTI LO-C.A.L.	140.000,00	145.000,00	5.000,00
ATTREZZATURA PER UFFICIO	2.000,00		-2.000,00
AGGIORNAMENTO BANCA DATI	2.000,00	1.093,60	-906,40
COMUNICARE			0,00
BAROMETRO COMUNI LOMBARDIA	12.000,00	12.100,00	100,00
OMNIMILANO	10.800,00	9.360,00	-1.440,00
VERITA' IN COMUNE	5.000,00	9.641,26	4.641,26
COORDINAMENTO E REALIZZAZIONE PROGETTO	15.000,00	15.075,00	75,00
PROGETTO RADIO RTNEWS		5.000,00	5.000,00
DEMATERIALIZZAZIONE	5.000,00		-5.000,00

PROGETTO PICCO-LI	9.000,00	2.440,26	-6.559,74
HOUSING SOCIALE E FONDI COMUNI	7.000,00	4.992,00	-2.008,00
UPGRADE SITO WEB	3.000,00		-3.000,00
ANCI GIOVANE	4.000,00	2.100,00	-1.900,00
NOTE COMUNE	5.000,00		-5.000,00
COOP SUSSI	4.000,00	195,26	-3.804,74
VADEMECUM FEDERALISMO FISCALE	10.000,00		-10.000,00
INDICATORE DI VIRTUOSITA'	27.000,00	2.658,65	-24.341,35
<b>TOTALE</b>	<b>275.800,00</b>	<b>226.559,43</b>	<b>-49.240,57</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. L'aumento della spesa è dovuto ad un impegno che è diventato pesante nel tempo e alla necessità di redigere più volte il pezzo principale visto i continui mutamenti normativi che intervengono più volte durante lo stesso anno.

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 € 145.000,00, superiore di € 5.000,00 rispetto al budget, è dovuto all'aumento di costi della spedizione e all'aumentato impegno della redazione. Ricordiamo che il giudizio sulla rivista è positivo come risulta anche dall'indagine di Ipsos del novembre 2011. Il 2011 è stato un anno difficile per la pubblicità e l'andamento economico della rivista che ne ha risentito le conseguenze.

Si è risparmiato sull'acquisto di **attrezzatura per ufficio** visto gli investimenti realizzati per il server prima ricordati.

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.

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

Il progetto **dematerializzazione** è stato impostato nel 2011 ma si è concretizzato nei primi mesi del 2012.

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 del progetto è all'interno del personale avendo dedicato un 50% dell'impegno di un collaboratore e l'altro 50% al tema della comunicazione.

Il progetto **sull'housing sociale** ci ha permesso di approfondire il rapporto con la Fondazione Cariplo e di elaborare una proposta per i Comuni che potrà vedere la sua realizzazione nel 2012 con la predisposizione di una piattaforma per la valutazione di sostenibilità dei progetti di 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.

	<b>ANNO 2011</b>	<b>ANNO 2010</b>
<b>Visitatori diversi</b>	<b>100.176</b>	<b>97.705</b>
<b>Visite</b>	<b>178.939</b>	<b>165.966</b>
<b>Accessi</b>	<b>2.487.538</b>	<b>2.391.700</b>
<b>Pagine visitate</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.

L'attività su **Coopsussi** è proseguita ma con un minor impegno economico rispetto al previsto per quanto riguarda le attività di ANCI Lombardia.

Il **Vademecum** sul federalismo fiscale è stato progettato ma non abbiamo proceduto alla stampa per i forti cambiamenti normativi che sono intervenuti per cui la stampa e il relativo costo saranno a carico del 2012.

Nel 2011 si è concretizzato 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 **2.658,65** è relativa a qualche piccolo rimborso spesa e alla iscrizione al network della SDA Bocconi: **Netcap – controlli nelle pubbliche amministrazioni**.

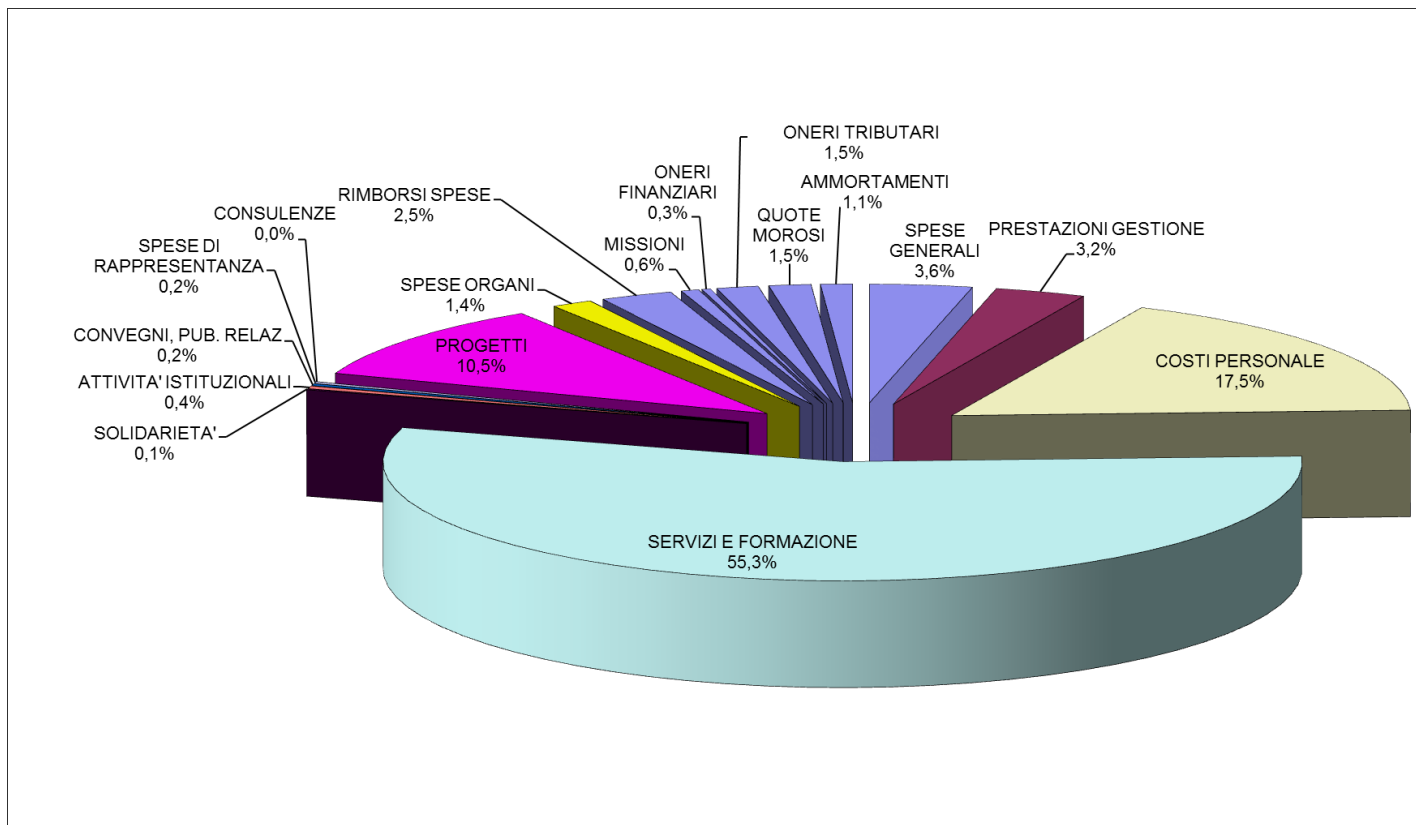
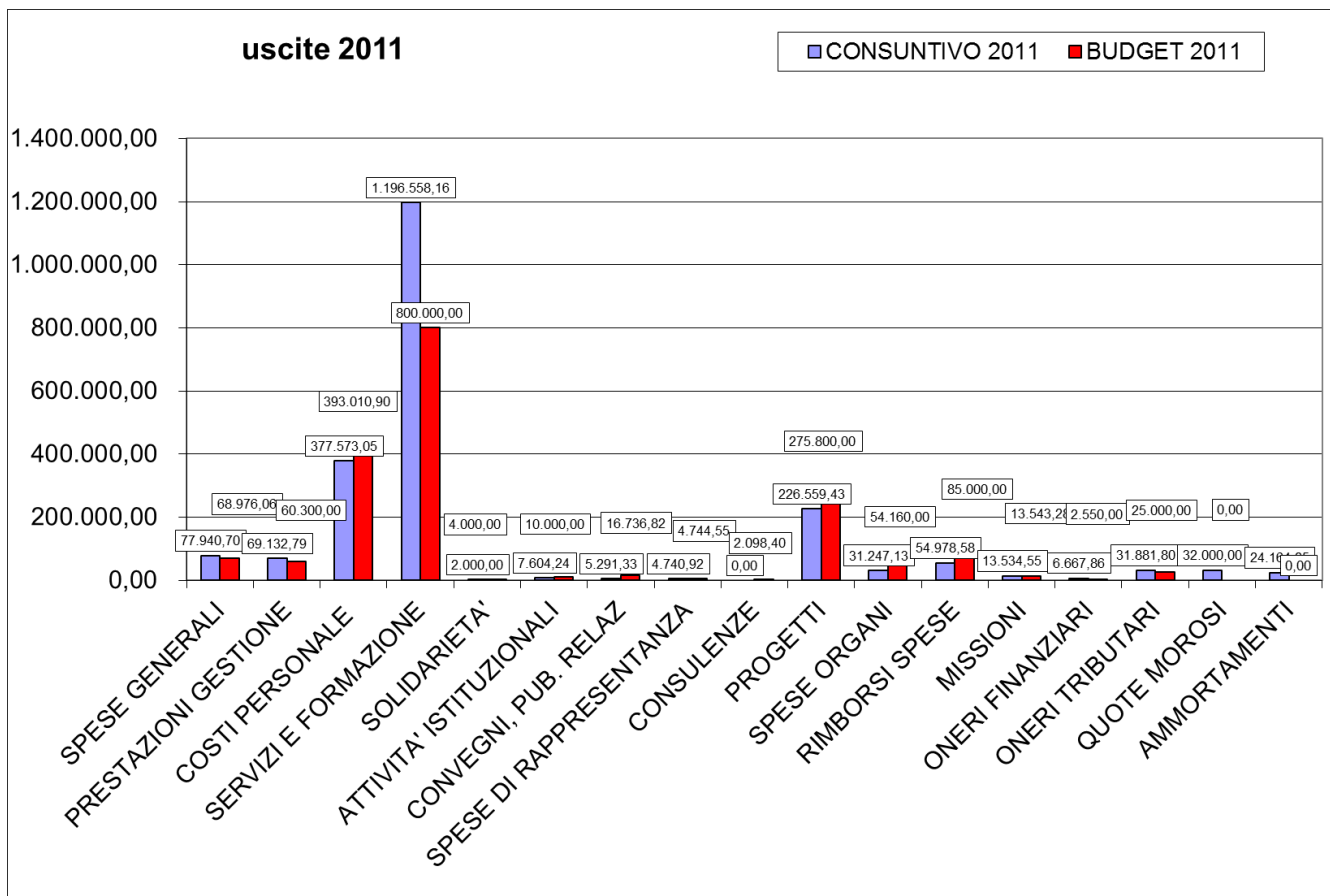
Gli **ammortamenti** sono per il 2011 pari a **€ 24.164,25**.

**Le tasse** e le imposte equivalgono a **€ 31.881,80** .

Le spese **bancarie** e le **commissioni sui titoli** equivalgono a **€ 5.093,13**.

Le **sopravvenienze passive** a **€ 1.574,73**

Dati riassuntivi sulle uscite:





## ENTRATE

	CONSUNTIVO 2011	BUDGET 2011	DIFFERENZA
QUOTE ASSOCIATIVE	607.531,14	600.410,00	7.131,14
QUOTE ADDIZIONALI	244.266,15	241.000,00	3.266,15
PARTECIPAZIONE FEDERSANITÀ A SPESE GENERALI	22.000,00	22.000,00	-
PRESTAZIONE SERVIZI E FORMAZIONE	1.167.748,12	840.000,00	327.748,12
FINANZIAMENTO NAZIONALE PROGETTI SVILUPPO	38.000,00	38.000,00	-
IFEL	60.000,00	0,00	
RICAVI DA SOLIDARIETA'	540,00	0,00	
RIMBORSO ORGANI	5.460,00	3.960,00	1.500,00
PROGETTO COOP SUSSI	0,00	5.000,00	- 5.000,00
DOTE COMUNE	0,00	5.000,00	
CONTRIBUTO VOLONTARI SERVIZIO CIVILE	31.860,00	20.000,00	11.860,00
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	4.000,00	4.000,00	-
UTILIZZO AVANZO	0,00	0,00	-
INTERESSI ATTIVI BANCA	12.433,40	6.000,00	6.433,40
ARROTONDAMENTI ATTIVI	8,77	0,00	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	723,36	0,00	723,36
	2.217.471,34	1.815.920,00	401.551,34

Anche nelle entrate abbiamo la maggiore entrata relativa alla voce "Servizi e formazione" che passa da una previsione di **€ 840.000,00** ad una entrata di **€ 1.167.748,12**.

Ricordo che con Ancitel vige il rispetto del riconoscimento ad ANCI Lombardia del 5% sul fatturato per formazione e servizi.

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	60.000,00	49.200,00	10.800,00
SERVIZIO CIVILE	31.860,00	17.996,85	- 13.863,15
SERVIZI E FORMAZIONE	1.167.748,12	1.109.174,55	58.573,57
PARTECIPAZIONE ALLE SPESE GENERALI	21.000,00		13.310,00

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
<b>TOTALE</b>		<b>3.583</b>

Hanno prenotato **DoteComune**

	2010	2011
N° COMUNI	146	130
N° POSTI COMPLESSIVI	76	245

Importante la partecipazione di **Federsanità** alle spese generali che si conferma negli 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**.

	CONSUNTIVO 2011	BUDGET 2011	DIFFERENZA
QUOTE ASSOCIATIVE	607.531,14	600.410,00	7.121,14
QUOTE ADDIZIONALI	244.266,15	241.000,00	3.266,15

Come ricordato vi è stato un aumento degli associati passati da 1.422 nel 2010 a 1.424 nel 2011.

Vi è stato un aumento dovuto al fatto che abbiamo avuto meno Comuni morosi rispetto a quanto previsto e alla circostanza che cominciano a farsi sentire gli effetti dell'accordo secondo il quale l'associazione a Conord vale anche per ANCI cui vanno le quote.

Nel 2010, 43 comuni aderenti a Conord si sono associati ad ANCI ma gli effetti sulle quote associative si sono pienamente viste sul bilancio del 2011.

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	11	6.819,22
2010	11	5.455,44
Tot parziale		<b>24.032.66</b>
2011	48	40.914,97

La situazione dei morosi si mantiene nei limiti fisiologici in parte dovuti ad errori materiali ma il dato del 2011 dimostra ancora una volta la difficoltà finanziaria in cui si trovano i Comuni e che si riflette anche nella difficoltà e nel ritardo nel pagamento delle quote associative in modo più accentuate rispetto alla stessa data degli anni scorsi.

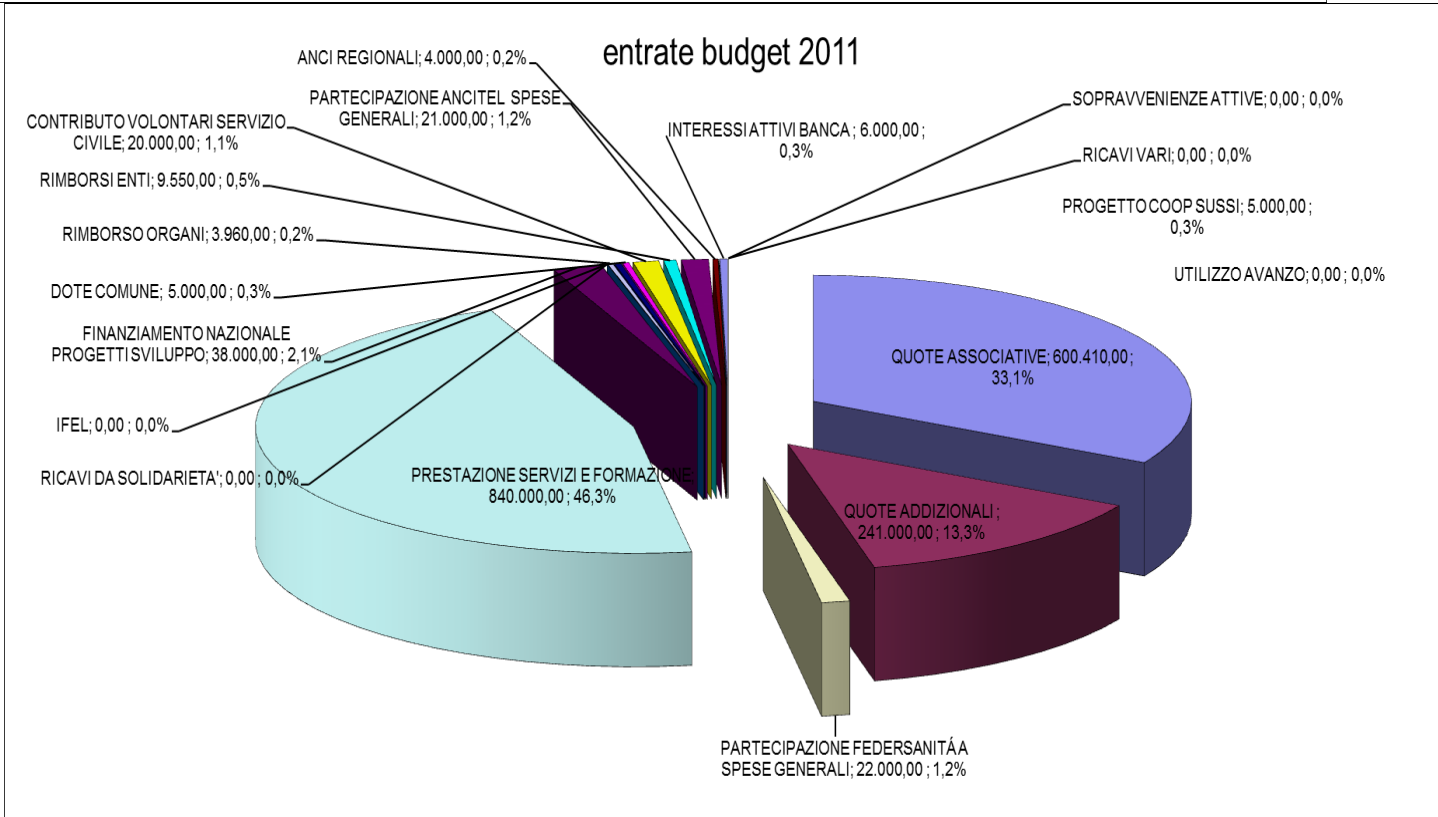
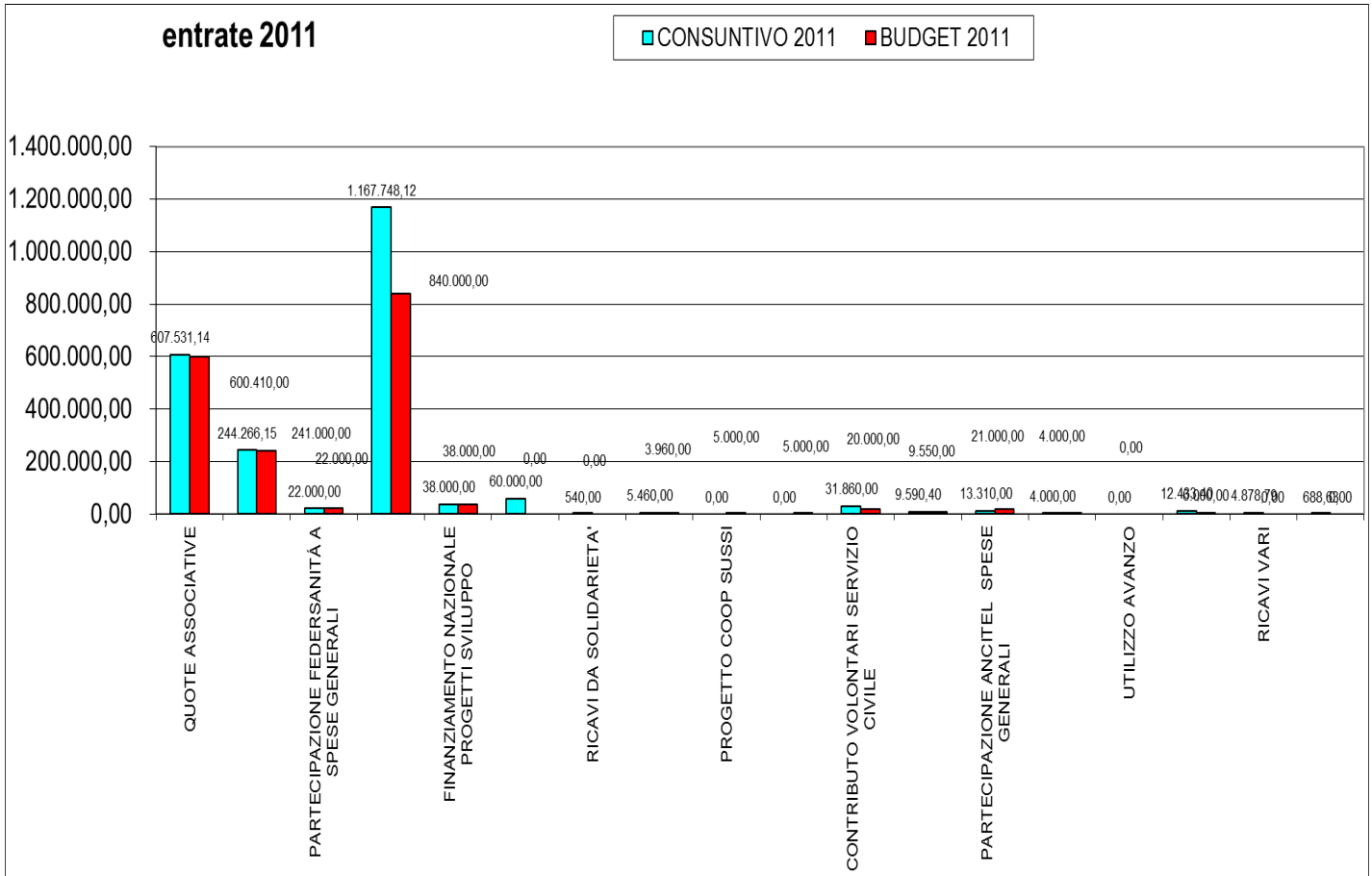
Nelle uscite si trova la voce svalutazione quote morosi in cui è stata inserita la voce "SVALUTAZIONE QUOTE MOROSI" per un ammontare di € 32.000,00 per assorbire le morosità fino al 2010 e parzialmente del 2011.

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

	2011		2010		2009	
totale associati	1424	92,11%	1422	92,10%	1379	89,31%
totale non associati	120	7,76%	122	7,90%	165	10,69%
totale Comuni Lombardia	1544	100%	1544	100,00%	1544	100,00%
	2011		2010		2009	
totale popolazione associati	8.808.449	97,51%	8.801.841	97,44%	8.472.453	93,79%
totale popolazione non associati	224.602	2,49%	231.210	2,56%	560.598	6,21%
TOTALE	9.033.051	100,00%	9.033.051	100,00%	9.033.051	100,00%

Gli **interessi bancari** sono nettamente maggiori rispetto alle previsioni raddoppiando le previsioni di budget e assestandosi a **€ 12.433,40**.

# Uno sguardo d'insieme sulle entrate



## Associati per provincia

	ASSOCIATI 2011				NON ASSOCIATI 2011			
BERGAMO	906.951	93,67%	223	92,18%	61.632	6,37%	21	7,82%
MILANO	2.954.091	100,00%	134	100,00%	-	0,00%	0	0,00%
BRESCIA	1.045.557	94,30%	183	88,35%	63.219	5,70%	23	11,65%
PAVIA	464.256	94,24%	157	82,63%	28.354	5,76%	33	17,37%
COMO	522.007	97,12%	145	89,51%	12.896	2,39%	15	8,02%
VARESE	783.564	96,18%	127	90,78%	31.158	3,82%	14	9,22%
CREMONA	335.939	100,00%	115	100,00%	-	0,00%	0	0,00%
LECCO	311.308	99,88%	89	97,78%	389	0,12%	1	2,22%
MANTOVA	367.961	97,40%	69	98,57%	9.829	2,60%	1	1,43%
SONDRIO	163.035	92,19%	66	84,62%	13.821	7,81%	12	15,38%
LODI	197.672	100,00%	61	100,00%	-	0,00%	0	0,00%
MONZA E BRIANZA	759.974	100,00%	55	100,00%	-	0,00%	0	0,00%
	8.812.315	97,56%	1424	92,23%	222.083	2,46%	120	7,77%

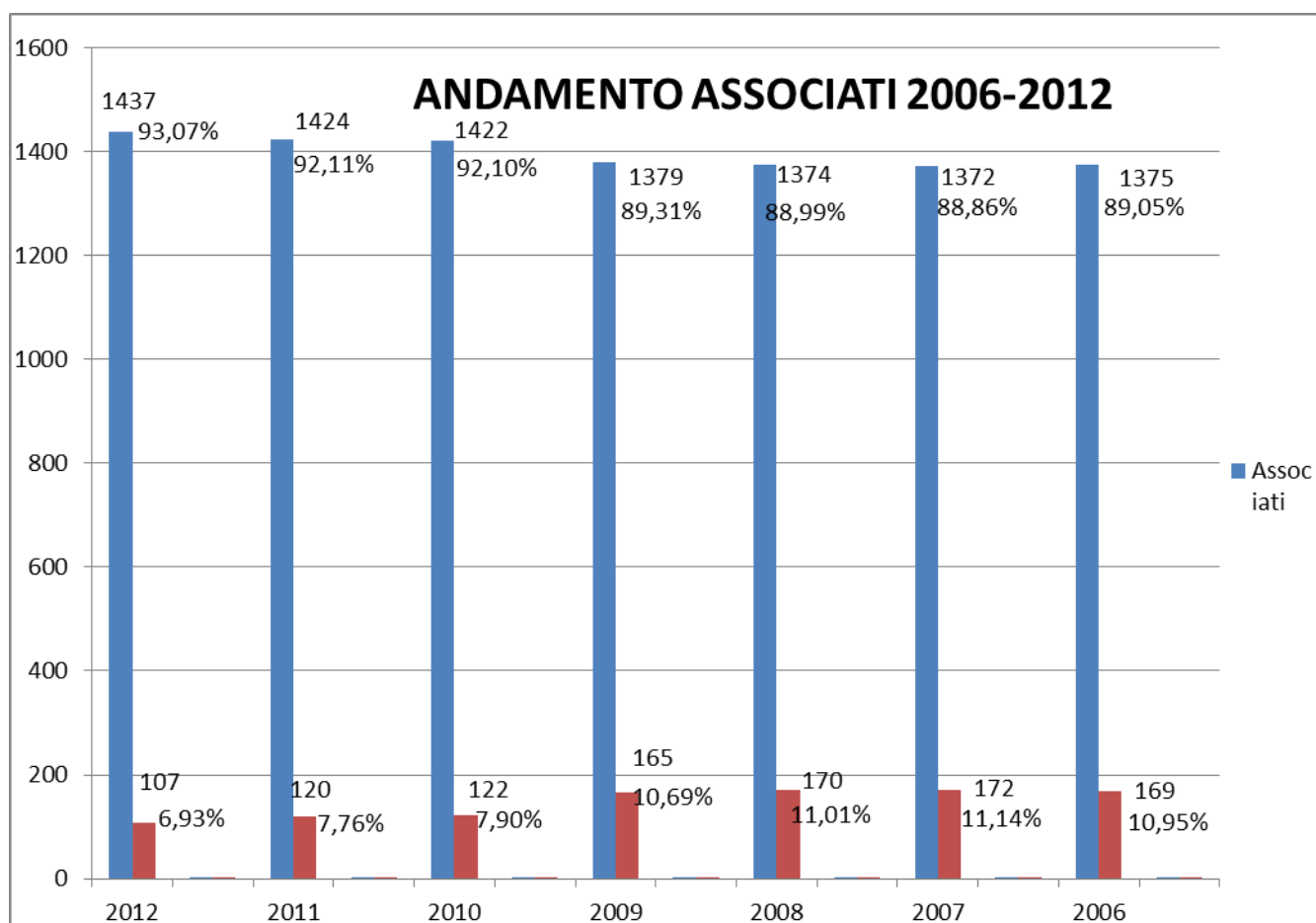
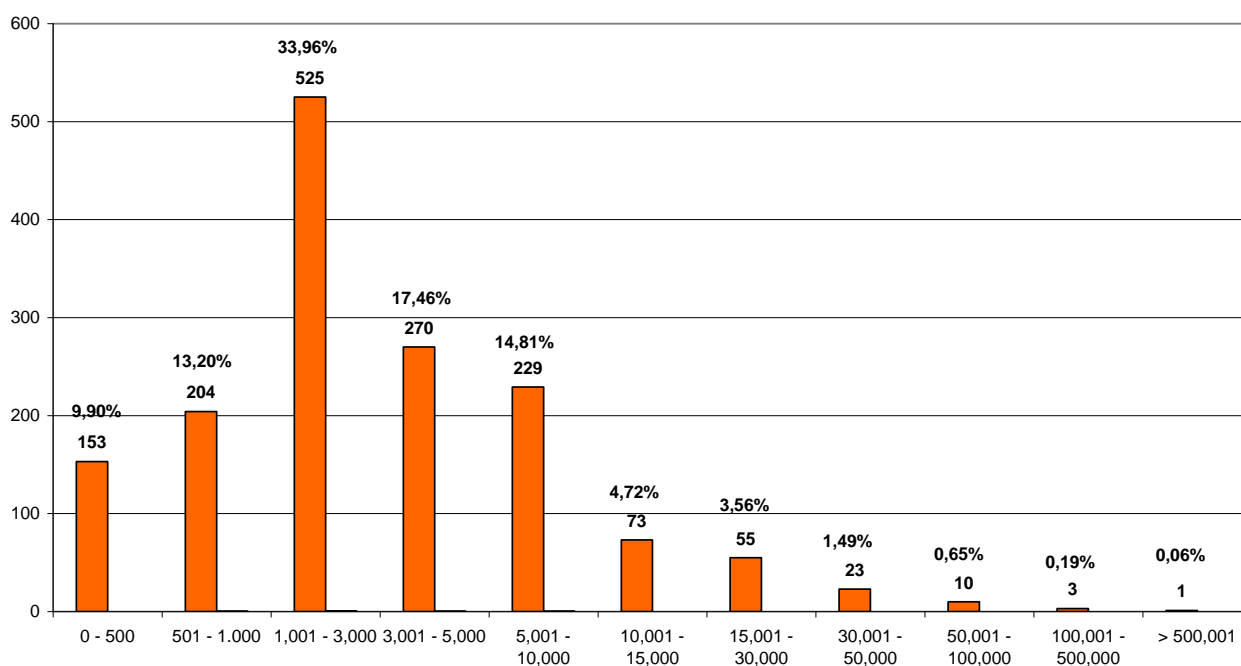
## Associati su classe comuni

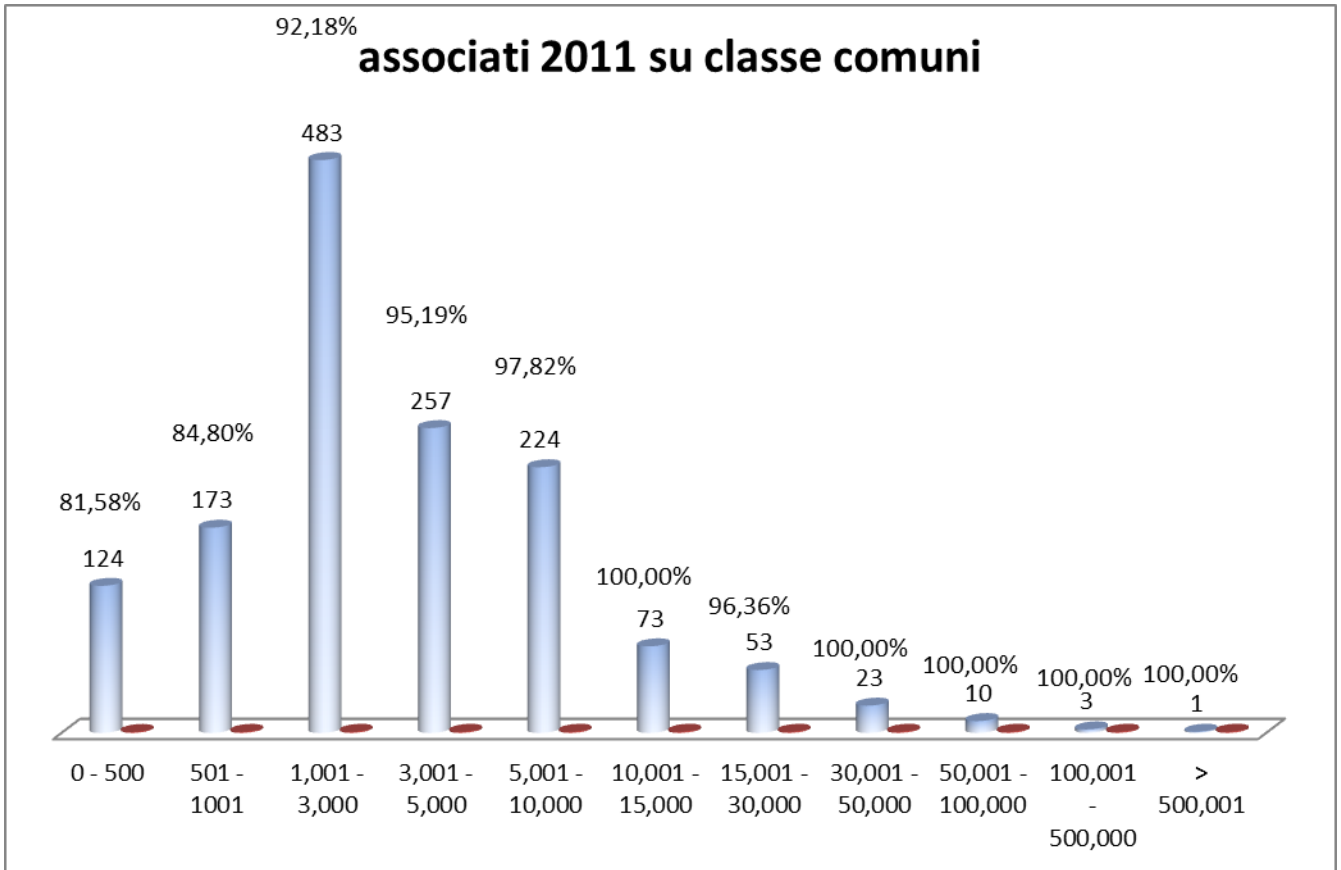
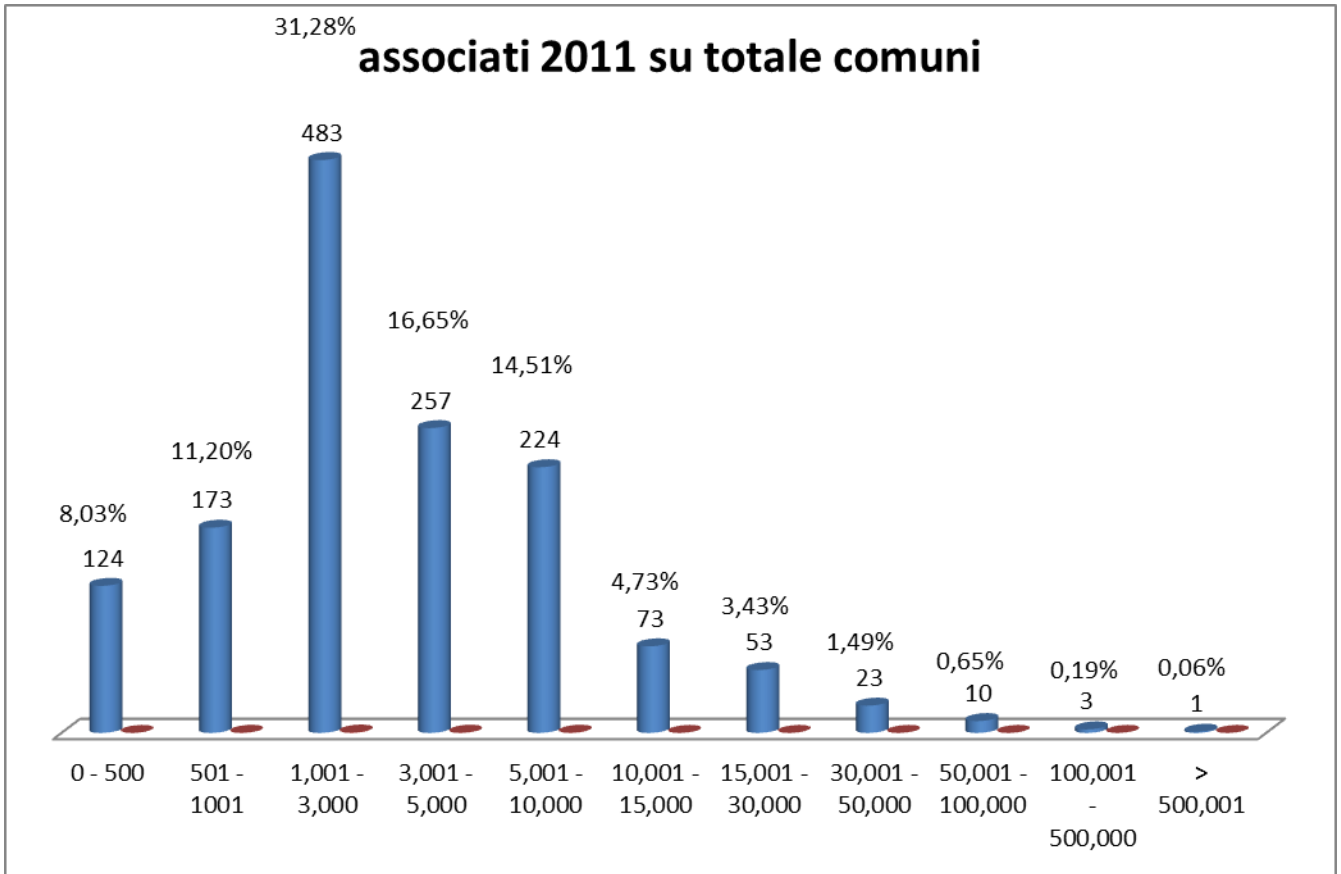
ASSOCIATI PER CLASSE COMUNI 2011								
		SU TOT COMUNI	SU ASSOCIATI	SU CLASSE COMUNI		SU TUTTI	SU ASSOCIATI	SU CLASSE
0 - 500	124	8,03%	8,71%	81,58%				
501 - 1001	173	11,20%	12,15%	84,80%				
1,001 - 3,000	483	31,28%	33,92%	92,18%				
3,001 - 5,000	257	16,65%	18,05%	95,19%	1.037	67,16%	72,82%	22,35%
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%				
	1.424	92,23%						

## Sui non associati

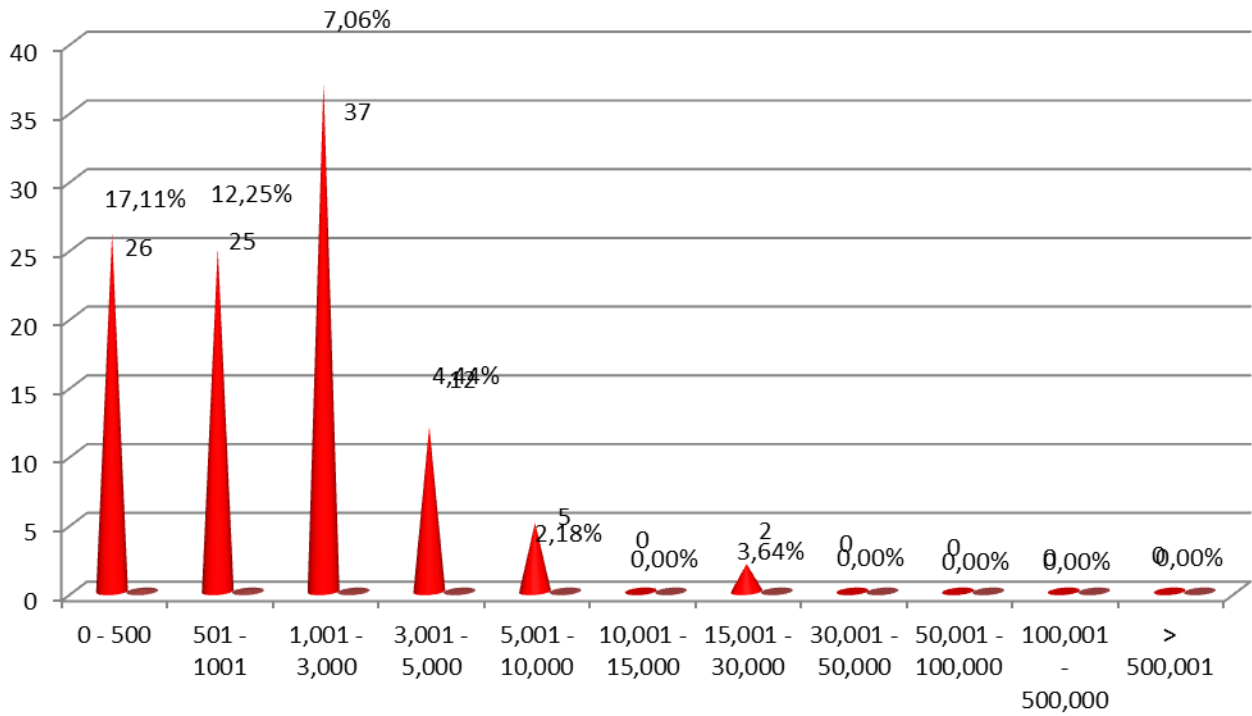
NON ASSOCIATI PER CLASSE COMUNI 2011								
		SU TOT COMUNI	SU NON ASSOCIATI	SU CLASSE COMUNI		SU TOT COMU NI	SU NON ASS	SU CLASSE COMUNI
0 - 500	28	1,81%	23,33%	18,42%				
501 - 1001	31	2,01%	25,83%	15,20%				
1,001 - 3,000	41	2,66%	34,17%	7,82%				
3,001 - 5,000	13	0,84%	10,83%	4,81%	113	7,32%	94,17%	9,83%
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%				
	120	7,77%						

COMPOSIZIONE PER CLASSE COMUNI LOMBARDI - CENSIMENTO 2001

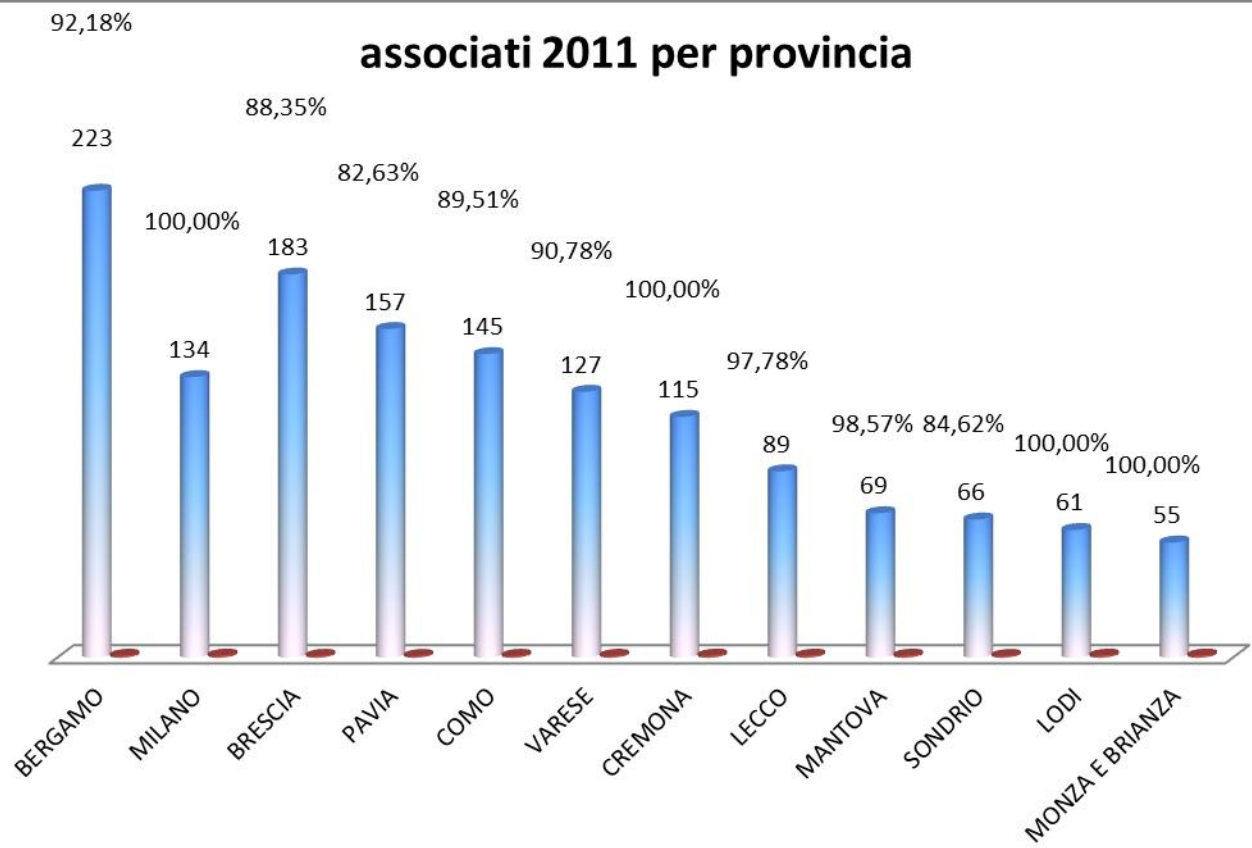




## Non associati 2012 su classi di comuni



## associati 2011 per provincia





## Le convenzioni e i protocolli di intesa

Nel 2011 si sono stipulati importanti protocolli di intesa a dimostrazione dell'importanza dell'attività di ANCI Lombardia:

Accordo sbloccacrediti	Camera di Commercio Milano – ANCI Lombardia
Patto stabilità territoriale	Regione Lombardia – ANCI – UPL
Protocollo di intesa su utilizzo ex stazioni ferroviarie	Regione Lombardia – Ferrovie Nord – ANCI Lombardia
Protocollo su Indice Sintetico Virtuosità	Regione Lombardia – Finlombarda – ANCI Lombardia
Protocollo su individuazione nuovi ambiti operativi	Comune di Milano – ANCI Lombardia
Manuale operativo su lotta all'evasione fiscale	Agenzia delle entrate – ANCI Lombardia
Progetto GIT	Comune di Monza – ANCI Lombardia
Convenzione sul Servizio Civile	Provincia di Milano – ANCI Lombardia
Convenzione per il monitoraggio sulle politiche giovanili	Regione Lombardia – ANCI Lombardia
Protocollo di collaborazione sul Censimento	ANCI Lombardia – CAF
Protocollo di sperimentazione Gestioni Associate	Regione Lombardia – Provincia di Cremona – ANCI Lombardia

Di particolare importanza:

- il protocollo di intesa con Camera di Commercio di Milano che amplia a € 100.000,00 la possibilità per un operatore di vedersi ceduto il proprio credito senza pagare interessi;
- il protocollo sull'indice sintetico di virtuosità che ha visto una proficua collaborazione che ha anticipato regionalmente un lavoro complesso di cui si è conclusa solo la prima parte;
- il protocollo sulla sperimentazione della gestione associata fatto in Provincia di Cremona che cerca di percorrere strade innovative per promuovere una gestione associata di ambito.

# PATRIMONIO

La situazione patrimoniale alla chiusura al 31 dicembre 2011

<b>ATTIVITA'</b>	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	152.843,32
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	126.261,38
CASSA - B.T.P.A122 - L. B.	79.141,09
BANCA	359.997,82
DEBITORI DIVERSI	627.875,29
CLIENTI	632.868,75
RATEI E RISCONTI ATTIVI	115.031,19
RATEI E RISCONTI PASSIVI	
ERARIO IVA	
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.094.018,84</b>
<b>PASSIVITA'</b>	
PATRIMONIO NETTO	919.319,14
ALTRI FONDI	154.564,75
FONDI AMMORTAMENTO	173.568,92
DEBITI DIVERSI	278.290,34
RATEI E RISCONTI PASSIVI	99.889,79
BILANCIO D'APERTURA	
FORNITORI	409.449,62
ERARIO IVA	3.339,73
<b>T O T A L E PASSIVITA'</b>	<b>2.038.422,29</b>
<b>CHIUSURA D'ESERCIZIO</b>	<b>55.596,55</b>

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 2011 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 2011", anche nella versione europea, costituiscono una semplificazione della documentazione fondamentale ed "ufficiale" della rendicontazione contabile dell'esercizio 2011 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 2011.

Il segretario generale  
Pier Attilio Superti

Milano 18 aprile 2012