

Nota Integrativa al Bilancio di Previsione Anno 2018

ENTRATE

Quote associative

Le entrate da “quote associative” sono stimate in € 260.000, circa l’80% del totale della competenza del 2018. In particolare, questo importo include sia la previsione di incasso da “quote associative 2018”, sia quella da “quote associative anni precedenti”, valutate rispettivamente in € 200.000 e € 60.000. Tale stima è stata effettuata sulla base degli andamenti registrati negli esercizi precedenti, secondo il principio della prudenza.

In questo ambito si colloca la continuazione del progetto di recupero delle quote di adesione arretrate, sia direttamente dalle strutture dell’associazione sia mediante il supporto di un legale esterno.

Contributi

Le entrate da “contributi” sono state valutate in € 160.000, il 61% delle quali già assegnate con atti formali. Il restante 39% è stato stimato in modo prudenziale, basandosi sui dati riguardanti gli andamenti degli esercizi precedenti.

Avanzo vincolato a progetti

Le entrate da “Avanzo vincolato a progetti” sono state valutate in € 195.000,00, di cui € 170.000 derivanti dal progetto “Conoscere le mafie, costruire la legalità – II ed.” (finanziato dalla Regione Veneto) e € 25.000,00 dal progetto “Norme e processi per il contrasto alle organizzazioni criminali” (finanziato dalla Regione Puglia). Entrambi sono stati avviati nel 2017, con conclusione prevista nel corso del 2018.

Altre entrate varie

Il capitolo “altre entrate varie” è stato valutato in € 50.000. In particolare, sono stati imputati € 5.000 alla voce “altre entrate” ed € 45.000 alla voce “previsione avanzo 2017”. Quest’ultima è stata determinata in modo prudenziale a partire dai dati del bilancio consuntivo 2017, aggiornato al 31 ottobre 2017. Con l’approvazione del rendiconto 2017 la quota dell’avanzo, oggi presunto, sarà applicata al bilancio 2018 e sarà ridotto per € 45.000 il capitolo “altre entrate varie”.

USCITE

Spese per progetti

Le “spese per progetti” sono state stimate in € 298.000, suddivise in:

Corsi di formazione	60.000,00
Regione Veneto – Giornata Regionale Memoria e Impegno 2018	15.000,00
Regione Veneto – Conoscere le mafie, costruire la legalità II ed.	150.000,00
Regione Puglia – Norme e processi per il contrasto alle organizzazioni criminali	20.000,00
Osservatorio Parlamentare	16.000,00
Amministratori sotto tiro	5.000,00
Comune di Casalecchio di Reno – GECO 5	30.000,00

Si evidenzia il finanziamento con € 16.000 dell’“Osservatorio Parlamentare” e della nuova edizione del Rapporto “Amministratori sotto tiro”.

Spese per collaborazioni, beni e servizi

Le “spese per collaborazioni, beni e servizi” sono state stimate in € 119.000, suddivise in:

Spese per collaborazioni e servizi vari esterni di supporto	35.500,00
Spese gestione ordinaria (beni e servizi)	68.500,00
Spese gestione sede operativa Firenze	9.000,00
Imposte e tasse	5.000,00
Spese bancarie e varie	1.000,00

Le “spese per collaborazioni” si riferiscono al ricorso del supporto esterno di professionisti o imprese per attività varie di gestione (software gestionale, formazione, comunicazione, altre varie).

Le “spese per la gestione ordinaria” sono state stimate sulla base dei risultati riscontrati negli esercizi precedenti e comprendono in particolare le spese relative alla telefonia, agli acquisti di biglietti ferroviari ed aerei per progetti, manifestazioni ed iniziative.

Le “spese gestione sede operativa”, comprendente i canoni mensili di affitto e le spese di ufficio, è restata immutata rispetto ai bilanci di previsione precedenti.

La voce “imposte e tasse” è una stima che include gli obblighi derivanti dall’attività commerciale legata alla formazione e dall’imposizione relativa all’IRAP.

Le “spese bancarie e varie”, comprendente i costi per la gestione dei conti correnti ed i relativi bolli, è restata immutata rispetto ai bilanci di previsione precedenti.

Retribuzione personale

La previsione di spesa per il personale dipendente è di € 217.000; l’aumento rispetto agli anni precedenti è dipeso dalla cessazione degli sgravi triennali previsti dal Job Act per due assunzioni a tempo indeterminato effettuate il giorno 01/03/2018 e dal rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro.

Spese per attività associative

Le “spese per attività associative” sono state stimate in € 19.000, suddivise in:

Seminari formazione interna	2.000,00
Coordinamenti territoriali, delle Regioni e assemblee annuali	10.000,00
Attività e materiali promozionali	7.000,00

In questo capitolo di spesa sono inserite le risorse necessarie per lo svolgimento di incontri ed attività previste dai coordinamenti territoriali, dal coordinamento delle Regioni, oltre alle assemblee dei soci.

Spese per eventi

Le “spese per eventi” sono state stimate in € 6.000, suddivise in:

Giornata Nazionale Memoria e Impegno 2018	3.000,00
Festa nazionale Avviso Pubblico	3.000,00

Spese per borse di studio

Le “spese per borse di studio” sono state stimate in € 3.000, suddivise in:

Master APC - Università Pisa	2.000,00
Master ACORS - Università di Napoli	1.000,00

È confermato il sostegno per borse di studio relative al Master “Analisi, prevenzione e contrasto della criminalità organizzata e della corruzione” dell’Università di Pisa ed al Master “Analisi dei fenomeni di criminalità organizzata e strategie di riutilizzo sociale dei beni confiscati” dell’Università di Napoli.

Fondo di riserva

Il fondo di riserva è stato previsto per un importo pari a € 5.000.