



RELAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2024

Il bilancio di previsione è stato realizzato seguendo principio di competenza per essere in linea il prospetto di bilancio consuntivo che sarà elaborato secondo gli schemi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, previsti dal decreto 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali.

ENTRATE:

Le entrate complessive stimate per il 2024 sono di € 720.500 costituite dalle seguenti voci:

1. Attività Associativa

Come negli anni precedenti, il Bilancio di previsione 2024 è caratterizzato prevalentemente dal finanziamento dell'Associazione tramite le quote versate dagli Enti Soci. Il totale delle entrate relative alla voce "Attività associativa" per il 2024 è stimato in €455.000, somma composta da 400.000 di quote di competenza 2024, € 35.000 di quote arretrate e € 20.000 di recupero crediti.

Per il recupero crediti, prosegue la collaborazione con la società Invenium che ha raggiunto ottimi traguardi già negli anni precedenti.

2. Formazione con Enti Locali

La stima delle entrate per la voce Formazione Enti Locali, pari a €44.500, è basata prevalentemente sulla riconferma di alcuni progetti formativi svolti nello scorso anno con Comuni quali: *Torino, Empoli, Baveno, Cento, Bologna, Prov. di Reggio Emilia, Piacenza, Latina, Bergamo, Sesto San Giovanni, Trezzano, Cernusco sul Naviglio*).

3. Fundraising

È prevista la continuazione della collaborazione con la società "Buona Causa" per il proseguimento della campagna di comunicazione "Mettilo bene in comune".

È prevista l'organizzazione di "Cene della legalità" ed altre iniziative di raccolta fondi. Si prevede una raccolta totale di donazioni di € 35.000,00. Tale somma sarà utilizzata per la realizzazione di specifici progetti quali:

- **vademecum** utili per tutti gli amministratori locali e i cittadini;
- Finanziamento della scuola di politica "Amministratori consapevoli", organizzata insieme alla Fondazione "Scintille di futuro";
- **raccolta di buone pratiche** e la realizzazione di monografie che raccontino esperienze di impegno concreto contro mafie e corruzione;
- realizzazione di iniziative di **formazione nelle scuole** per crescere giovani cittadini consapevoli.

4. Progetti finanziati dal decreto 5 settembre 2023 (sensibilizzazione/AST)

Sulla base dei fondi stanziati per la legalità e per la tutela degli amministratori vittime di atti intimidatori e, più precisamente dell'elenco contenuto nell'allegato B del decreto 5 settembre 2023, emesso dal

Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'istruzione e del merito e con il Ministero dell'economia e delle finanze, si stimano entrate per progetti pari € 50.000. Sono 55 gli enti soci di AP finanziati dal Decreto, ai quali l'associazione intende proporre la prosecuzione delle attività avviate nel 2023, presentando proposte progettuali a beneficio dei Comuni tra i quali: Torino, Legnano, Empoli, Piacenza, Reggio Emilia, Carmagnola

5. Progetti con le Regioni

In relazione ai progetti con le Regioni si stimano entrate per un totale di €55.000 costituito da progetti da svolgere con:

- Regione del Veneto (progetto per le scuole secondarie superiori di secondo grado denominato Giornata Regionale della Memoria e dell'Impegno in ricordo delle vittime delle mafie)
- Regione Piemonte (progetto di formazione rivolto a amministratori, consiglieri, dirigenti e dipendenti finalizzato alla prevenzione e al contrasto della corruzione, alla gestione del ciclo degli appalti e ai rischi connessi alla gestione del PNRR).
- Regione Valle D'Aosta volto a costruire reti istituzionali e sociali per la legalità con i diversi attori del territorio e a sostenere i piccoli Comuni negli adempimenti normativi in materia di anticorruzione e prevenzione delle infiltrazioni mafiose.

6. Altri progetti

Le entrate previste per questa voce sono pari ad Euro 81.000,00, così composte

- Rassegna culturale Raccontiamoci Le Mafie, promossa dal Comune di Gazoldo degli Ippoliti (Mn);
- Progetto "Consulta della legalità", svolto in collaborazione e con il sostegno della Camera di Commercio, Industria, Agricoltura e Artigianato di Verona;
- Progetto Consulta della Legalità in collaborazione e con il sostegno della Camera di Commercio, Industria, Agricoltura e Artigianato di Torino
- Progetto Consulta della Legalità svolto in collaborazione e con il sostegno della Camera di Commercio, Industria, Agricoltura e Artigianato di Modena (siamo in fase di discussione);
- Progetto "La Trappola D'Azzardo", svolto in collaborazione e con il sostegno di BPER Banca;
- Acque Veronesi rivolto a tutto il personale dell'azienda con l'obiettivo di formare una più avvertita gestione del ciclo anticorruzione con attenzione alla trasparenza, alla disciplina del conflitto d'interesse, ed eventuali aggiornamenti normativi ed atti ANAC;
- Viveracqua , rivolto a tutto il personale dell'azienda con il seguente l'obiettivo: formazione di misure di prevenzione della corruzione (whistleblowing, codice etico, disciplina del conflitto d'interesse, trasparenza, pantouflage);
- Veronamercato, rivolto a tutto il personale dell'azienda con l'obiettivo di formare una più avvertita gestione del ciclo anticorruzione con attenzione alla trasparenza, alla disciplina del conflitto d'interesse, ed eventuali aggiornamenti normativi ed atti ANAC.

USCITE

Le uscite complessive stimate per il 2024 sono di € 720.500 costituite dalle spese per le seguenti voci:

1. Personale

Le spese totali previste per il pagamento degli stipendi sono stimate in € 423.551,00 di cui:

- a) personale dipendente pari a € 396.551,00;
- b) compensi ai collaboratori in COCOCO € 27.000,00.

Sono confermati n° 8 dipendenti, assunti con contratto nazionale CCNL commercio, ovvero

- n° 4 contratti a tempo indeterminato full time di cui un quadro, due di 1° livello e un 4° livello;
- n° 4 contratti a tempo indeterminato part time di cui uno di 1° livello, due di 2° livello e uno di 3° livello;
- Saranno 2 i Collaboratori CoCoCo di cui 1 unità a supporto delle attività connesse ad AP-profondimenti e alle iniziative promosse in collaborazione con il Comitato Tecnico Scientifico e 1 unità a supporto dei Dipartimenti di Formazione e Amministrazione.

2. Sede e Strumenti

Si prevedono spese per € 19.400,00 relative alle seguenti voci:

- a) gestione della sede legale di Roma (utenze, pulizie, spese condominiali);
- b) utilizzo e assistenza tecnica per il funzionamento della piattaforma gestionale; pagamento rate noleggio auto.

3 e 4. Attività Esterne/Interne

Le spese relative alle Attività Esterne/Interne, ovvero viaggi e alloggi della dirigenza e del personale di staff per la partecipazione ad eventi interni ed esterni all'Associazione, sono stimate in € 40.000,00 considerando l'incremento delle attività in presenza previste per l'anno 2024.

Per l'Attività interna gli eventi principali saranno:

- Uffici di Presidenza;
- Incontri del Comitato Direttivo;
- Assemblee Nazionali;
- Incontri del Comitato Tecnico Scientifico;
- Coordinamenti regionali;
- Riunioni di staff.

Per l'attività esterna gli eventi principali ai quali Avviso Pubblico parteciperà con propri rappresentanti saranno:

- Rassegna *Raccontiamoci le Mafie* svolto in collaborazione e con il supporto del Comune di Gazoldo degli Ippoliti (Mn);
- Cene della legalità ed altre iniziative di raccolta fondi;
- Giornata della Memoria e dell'impegno in ricordo delle vittime innocenti delle mafie, che si svolgerà a Roma il 21 Marzo 2024;
- Incontri di natura istituzionale con enti soci e organismi dello Stato.

5. Comunicazione

Le spese per la Comunicazione si stimano in € 18.000,00, così suddivise: abbonamenti a quotidiani e mensili, abbonamenti a piattaforme, rassegna stampa, spese innovazione e manutenzione sito internet.

6. Formazione con Enti Locali

Le spese stimate per la formazione con gli Enti locali sono pari ad Euro 22.440, comprensive sia dei costi relativi all'organizzazione degli incontri e alle spese logistiche e di produzione di materiali per la documentazione e la comunicazione, sia del costo dei collaboratori esterni di cui si avvarrà l'associazione relativamente ad i progetti già citati nella stessa voce delle entrate.

7.Fundraising

Le spese stimate per il Fundraising ammontano a € 20.000,00 e sono relative al proseguimento dei contratti con le società Buona Causa e Excursus che seguiranno rispettivamente le attività di fundraising e le attività di implementazione, ricerca, coordinamento e gestione delle opportunità di finanziamento che il mercato offre attraverso bandi.

8. Attività Comitato Scientifico

Le spese stimate ammontano a € 10.000,00 e sono relative ai costi da sostenere per la realizzazione di un monografico con la casa editrice Rubbettino e per l'organizzazione di incontri in presenza.

9. Giornata Memoria e dell'Impegno

Sarà stanziato un contributo di € 5.000,00 in favore dell'associazione Libera per realizzazione della Giornata della memoria e dell'impegno

10.Progetti finanziati dal decreto 5 settembre 2023 sono stimati Euro 30.500, comprensivi dei costi relativi all'organizzazione degli incontri e alle spese logistiche e di produzione di materiali per la documentazione e la comunicazione e dei collaboratori esterni di cui si avvarrà l'associazione per la realizzazione dei progetti relativi al nuovo decreto fondi stanziati per la legalità e per la tutela degli amministratori vittime di atti intimidatori, già citati nella stessa voce delle Entrate.

11. Progetti con le Regioni Euro 35.900, è la spesa stimata comprensiva dei costi relativi all'organizzazione degli incontri e alle spese logistiche e di produzione di materiali per la documentazione e la comunicazione e dei collaboratori esterni di cui si avvarrà l'associazione per la realizzazione dei progetti citati nella stessa voce delle entrate.

12. Altri Progetti Euro 32.259 è la spesa prevista per l'organizzazione e la realizzazione dei progetti elencati nella medesima voce delle entrate, comprensiva dei costi relativi all'organizzazione degli incontri e alle spese logistiche e di produzione di materiali per la documentazione e la comunicazione.

13. Spese legali, sono previste spese legali per un totale di Euro 10.000

14. Fondo riserva per Euro 10.000, per far fronte ad esigenze straordinarie e impreviste che permetterà all'associazione, qualora gli stanziamenti dei capitoli di spesa risultassero insufficienti, di intervenire per la loro integrazione, applicando di fatto il criterio della prudenza.

Il Bilancio chiude in pareggio

Il patrimonio netto è costituito dalla somma delle giacenze del conto corrente ordinario, del conto corrente dedicato all'accantonamento del TFR, del conto corrente che rappresenta il fondo di garanzia, indisponibile per le esigenze gestionali e vincolato al riconoscimento della personalità giuridica e del Fondo Time Deposit a supporto del fondo vincolato.

