



RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI BILANCIO CONSUNTIVO 2017

Introduzione

L'anno 2017 segna il passaggio ad un nuovo triennio associativo. L'associazione ha anzitutto deciso di mantenere e/o adoperare gli strumenti che erano stati introdotti dal Consiglio uscente:

- Banca Popolare Etica (o "Banca");
- Linea Guida Amministrativa (o "LgA");

Nell'assemblea dell'8 Ottobre 2017, inoltre, è stata confermata la volontà dal Consiglio uscente di provare a costruire un Sistema Gestionale della Diocesi.

Tuttavia, il Consiglio entrante ha precisato che il tema economico-amministrativo prioritario del triennio riguarda il c.d. "Finanziamento (etico) per AC", ossia, la volontà di costruire delle relazioni con le realtà pubbliche e private del territorio diocesano al fine di poter sovvenzionare eventi, attività e/o parte di questi. La presente Relazione, coerentemente con quanto annunciato in Assemblea, non vede ancora alcun tipo di beneficio derivante dalla suddetta attività che, invece, dovrebbe iniziare a portare frutto nel 2018.

Il 2017, diversamente da quanto ipotizzato nell'ultima assemblea nella quale si pensava di mantenere una sostanziale parità di Cassa per via dei molti eventi nazionali/regionali sponsorizzati, mostra nuovamente un trend in crescita.

Nel 2016, difatti, si era già assistito ad un aumento del 21% rispetto al 2015, mentre per quest'anno si cumula un'ulteriore 36%. Tale risultato conferma l'analisi riportata nella precedente Relazione: "(...) un continuo efficientamento della gestione dei flussi economici, insieme ad una più significativa sinergia tra i settori nella gestione dei campi estivi" sono alla base di quest'ulteriore risultato, risultato che tiene conto delle seguenti voci di spesa e/o di investimento:

- Eventi formativi per soci: il Consiglio ha finanziato nel 2017 un importo del 63% più alto di quello iscritto a bilancio nel 2016.
- Riduzione del "margine" relativo alle quote associative: il Consiglio uscente a Febbraio 2017 e quello Entrante ad Ottobre 2017 hanno comunicato nelle rispettive assemblee l'invarianza delle quote associative per gli anni 2017 e 2018, sebbene il Centro Nazionale avesse previsto un aumento (+11% Adulti, +3% Giovani e un lieve aumento anche all'interno dei nuclei familiari) a partire dal 2017. Tale scelta ha visto nel 2017 una riduzione del "margine" del 73%.

Nel 2018 è in piano di acquistare l'apparato audio (smarrito nel 2016) con il "Finanziamento (etico) per AC" di cui sopra, quindi, senza impatti sulla cassa ad oggi disponibile.



Relazione di Bilancio Civilistico

Il termine “Bilancio Civilistico” o “BC” è stato introdotto per la prima volta all’interno delle LgA (v. §3 – Sez. II) per distinguerlo dal “Bilancio di Previsione” o “BP” (v. §2 – Sez. II delle LgA). Ciò nonostante, il BC è nella sostanza del tutto analogo a quanto indicato nelle Relazioni degli anni precedenti con “Bilancio”.

La formulazione di questa proposta di bilancio è stata elaborata dall’Amministratore. Il suo operato può essere sintetizzato nelle seguenti fasi:

- Ricognizione dei documenti contabili dei singoli Settori/articolazioni;
- Verifica di cassa unitamente al dettaglio dei movimenti contabili;
- Accertamento specifico dei crediti da esigere;
- Pagamento di tutte le somme dovute.

La Presidenza diocesana, nella precedente Relazione aveva preso atto della situazione di cassa al 31/12/2016 per un totale di € 4.432,5.

In merito all’ “Allegato A – Stato Patrimoniale”, si riportano di seguito alcune considerazioni di carattere qualitativo, utili a descrivere quanto avvenuto nell’esercizio 2017:

- Sulle Entrate/Uscite dell’anno, diversamente da come accadeva storicamente nei nostri BC, il “Settore Giovani” non è più tra le maggiori fonti di entrata, ma resta comunque tra i migliori apportatori della crescita di cassa registrata nel 2017. Le “Adesioni”¹, il “Settore Adulti” e la “ACR” sono i maggiori responsabili del risultato economico, rappresentando circa l’85,3% delle Entrate e l’82,4% delle Uscite. L’acquisto dei libri AVE per i nostri soci, resta fondamentale in termini anche in termini di guadagno², pur riducendosi rispetto al 2016 (ca -32%), ma del tutto analogo a quanto registrato nel 2015.
- Nella voce “Partecipazione ad Eventi” rientrano i proventi dei campi utilizzati per la formazione dei nostri soci. Come anticipato nell’introduzione, si osserva l’impegno del Consiglio entrante a garantire un ampio sostentamento ai propri soci relativamente agli eventi a cui essi sono invitati da partecipanti o da protagonisti.
- L’ “Utile da strumenti finanziari” è ancora pari a zero. La Banca ha informato l’Amministratore che l’eventuale rendimento del pacchetto (minimo) di quote acquistato resta fermo anche per il 2017.

¹ Sebbene in maniera ridotta rispetto al 2016 come indicato nell’introduzione di questa relazione.

² L’incaricato AVE diocesano a seguito di un accordo tra la casa editrice, il Centro Nazionale e le Diocesi acquista i libri a prezzi scontati.



L'Amministratore Diocesano

Rispetto allo schema di BC dello scorso anno, questo Amministratore ha

- Inserito direttamente la voce di guadagno delle casse (es. la cassa giovani ammonta a €600, ossia è in attivo di tale importo ed è comprensiva anche di quanto gestito dal MSAC). In taluni casi, la cassa è stata inserita per competenza, ossia ridotta del 50% rispetto a quanto dichiarato oggi (nel 2018) dai Settori o dall'ACR. Come spesso accade il cambio di consiglieri / vicepresidenti / responsabili produce un ritardo nella gestione degli aspetti più amministrativi a fronte di un maggior impegno nella programmazione delle attività e, più in generale, della vita associativa.
- Eliminato l'Allegato B – Conto Economico Bancario poiché per il solo 2017 non saranno ricavabili dalla home banking di Banca Etica i dati necessari. Tale mancanza nasce dal cambio del sito internet della banca, avvenuto nel Dicembre del 2017. La banca, per questo specifico report, ha smarrito i dati per il periodo precedente che corrisponde circa alla totalità dell'anno d'interesse di questa relazione.

3

La Presidenza diocesana, alla luce di quanto sopra descritto, rende noto della situazione di cassa al 31/12/2017 che è pari ad € 6.281,8.

Alla data odierna l'Associazione diocesana non ha alcun debito e dispone della liquidità per coprire il pagamento dell'ultima quota per adesione dovuta al Centro Nazionale per l'anno associativo 2017-2018 e relativo conguaglio.

In accordo con l'usuale comunicazione sulla "Raccolta dei contributi economici" datata 2 gennaio 2017, l'AC ha, infine, provveduto al pagamento dei primi due M.A.V. per un totale di € 7.238,61 (Allegato C).

Albano, 21 Aprile 2018.

Amministratore Diocesano

Vittorio Magatti.



ALLEGATO A – STATO PATRIMONIALE

		Delta BC	
		2016	2015
<i>Cassa al 31/12/2016</i>	4,632.50		
<i>Valore Quote Banca Etica</i>	287.50		
Voci di bilancio	Entrate	Uscite	
<i>Adesioni</i>	9,830	9,555	-72.5% -87.0%
<i>Spese di Gestione</i>	-	741	-56.1% -74.4%
<i>Donazioni</i>	-		0.0% 0.0%
<i>Partecipazione ad Eventi</i>	-	1,447	63.0% 2160.9%
<i>Cassa Amministratore</i>	25		18.7% -89.1%
<i>Unitarie</i>	-	220	15.6% 27.8%
Assemblee di Inizio Anno Consiglio di Programmazione Altri	-	220	
Settore Adulti	13,779	13,608	4.0% 449.3%
Attività	-	-	
Campi	13,635	13,608	
Cassa	144		
Settore Giovani	4,624	3,694	-15.0% 24.8%
Attività	290	194	
Campi	3,734	3,500	
Cassa	600		
ACR	9,549	7,535	571.1% 1061.5%
Attività	120	67	
Campi	8,869	7,118	
Cassa	560	350	
MSAC	481	439	-61.3% -155.3%
Attività			
Campi	481	439	
Cassa			
AVE	602		-31.5% -1.5%
<i>Utile da strumenti finanziari</i>			0.0% 0.0%
<i>Squadratura contabile</i>		-	
Totale	38,890	37,240	104.9% -4.6%
<i>Cassa al 31/12/2017</i>	€ 6,281.78		
<i>Valore Quote Banca Etica</i>	287.50		



ALLEGATO B – CONTO ECONOMICO BANCARIO

NON DISPONIBILE PER VIA DEL CAMBIO DEL SITO INTERNET DELLA BANCA AVVENUTO IL 4 DICEMBRE DEL 2017.

LA SEZIONE "BILANCIO", OSSIA, QUELLA DALLA QUALE SI RIUSCIVA A COSTRUIRE TALE SCHEMA SARÀ NUOVAMENTE
DISPONIBILE NELL'ESERCIZIO CONTABILE SUCCESSIVO (ANNO 2018).



Azione Cattolica di Albano
PRESIDENZA DIOCESANA

L'Amministratore Diocesano

ALLEGATO C



Pagamenti - Mav/Rav

6

Conto Addebito

12210936

Intestato a

AZIONE CATTOLICA ITALIANA DIOCESI DI ALBANO

Tipo Operazione

Pagamento MAV

Data Operazione

06/01/2018

Importo

3.619,31

Codice Identificativo

03359950714629137

Causale

Fatt. n. 67 del 2 Gennaio 2018



Azione Cattolica di Albano
PRESIDENZA DIOCESANA

L'Amministratore Diocesano



Pagamenti - Mav/Rav



Conto Addebito
12210936

Intestato a
AZIONE CATTOLICA ITALIANA DIOCESI DI ALBANO

Tipo Operazione
Pagamento MAV

Data Operazione
09/03/2018

Importo
3.619,30

Codice Identificativo
003359950797477476

Causale
Fatt. n. 67 del 02/01/18