

Bilancio di previsione e bilancio consuntivo dell'associazione diocesana

1) Cos'è il bilancio di previsione (definizione, come si inserisce nell'atto normativo)

Per la concreta applicazione della scelta associativa, l'elaborazione del bilancio di previsione è un processo di politica associativa, attraverso il quale indicare agli associati le priorità da perseguire, all'interno di un progetto globale.

Questa è una precisa responsabilità del Consiglio e della Presidenza Diocesane, ai quali compete anche l'onere di tenere conto delle risorse disponibili.

Nell'atto normativo va inserita la previsione dell'obbligo di redazione del Bilancio di Previsione (le modalità con cui la Presidenza lo predispone), il termine di approvazione dello stesso da parte del Consiglio Diocesano (ad esempio: entro il 31 dicembre dell'anno precedente) e quale contenuto esso debba minimamente avere (per esempio: la somma stanziata, il motivo dello stanziamento rispetto al progetto complessivo dell'anno associativo, le risorse impiegate oltre a quelle finanziarie, gli obiettivi che si intendono perseguire, etc.).

2) Cos'è il bilancio consuntivo (definizione, come si inserisce nell'atto normativo)

Sempre per la concreta applicazione della scelta associativa, la predisposizione del bilancio consuntivo (o rendiconto) è un documento di trasparenza e democrazia associativa, attraverso il quale "rendere conto" agli associati delle somme spese, delle risorse impiegate, degli obiettivi raggiunti o meno, delle persone coinvolte, etc., sempre considerati all'interno del progetto globale approvato in sede di bilancio di previsione.

Anche questa è una precisa responsabilità del Consiglio e della Presidenza Diocesane.

Nell'atto normativo va inserita la previsione dell'obbligo di redazione del Bilancio Consuntivo (le modalità con cui la Presidenza lo predispone), il termine di approvazione dello stesso da parte del Consiglio Diocesano (ad esempio: entro il 30 aprile o il 30 giugno dell'anno successivo) e quale contenuto esso debba minimamente avere (per esempio: le indicazioni sopra riportate, che rendono il "Consuntivo" un "Bilancio sociale" leggibile in termini di obiettivi raggiunti o meno e di attività apostolico – pastorale realizzata, anche in ordine alle persone ed alle realtà coinvolte, associative ed extra-associative).

3) Esempio di previsione da inserire in bilancio (precorso e impostazione)

– campo scuola giovani

Come si inserisce nel progetto globale?	Il Campo scuola è un'esperienza essenziale all'interno del programma pensato per i giovani, perché E' prioritario rispetto ad altre scelte poiché
Quali obiettivi intende raggiungere?	Quello di costituire un momento "forte" in ordine a I giovani che partecipano al Campo potranno percepire e ciò è molto importante per il cammino pastorale ordinario della diocesi.

Scelta del luogo, dei tempi e delle modalità, del tema	Si pensa di realizzarlo in montagna a Perché nel periodo perché Con le modalità in quanto Il tema sarà ..., si inserisce nel percorso diocesano, sarà condiviso con le politiche giovanili del comune di ... e con la pastorale giovanile diocesana.
Quante persone si pensa di raggiungere, con quali modalità e interazioni pastorali?	Si stima che parteciperanno al campo X giovani tutti di AC, oppure X di cui Y di AC, si coinvolgerà la pastorale giovanile della diocesi con le seguenti modalità ...
Quali risorse si pensa di impiegare?	Strumenti: computer, video proiettori, etc.; altro materiale; x educatori adulti, il sacerdote assistente, l'équipe giovani composta da; Y relatori "tutors", etc.
Qual è l'uscita finanziaria stimata? Complessivamente €16.615,00	Noleggio materiale €500,00 Noleggio pulman €1.000,00 Acquisto (impiego) materiale di cancelleria €150,00 Produzione di un sussidio per n. 80 copie a comprensivi €240,00 Compenso al relatore al "tutors" €250,00 N. 80 partecipanti ad €25 di pensione completa per 7 giorni €14.000,00 N. 2 ospitalità gratuite €350,00 Altro (varie) €125,00
Quali sono le entrate finanziarie stimate? Complessive €15.650,00 Risorse Bilancio €965,00	La quota di partecipazione €170,00 per 80 giovani paganti €13.600,00 Contributo politiche giovanili comune di ... €1.500,00 Sponsorizzazione (non commerciale) impresa "trovo lavoro" €550,00 Deficit - impiego di parte delle risorse diocesane €965,00 (giustificato dal fatto che si intende contenere la quota di partecipazione per consentire un maggior numero di adesioni)

– produzione sussidi di mediazione percorso adulti

Quali obiettivi intende raggiungere?	Quello di mediare il percorso di formazione proposto dal Centro Nazionale rispetto alla realtà territoriale della diocesi. Accompagnare il percorso di formazione dei gruppo parrocchiali coordinando e proponendo i momenti diocesani all'interno del sussidio. Gli adulti che utilizzano i sussidi percepiscono meglio l'appartenenza
--------------------------------------	---

	associativa e si sentono inseriti in un percorso condiviso da tutta la diocesi.
Scelta delle modalità di realizzazione, pubblicazione e distribuzione	La realizzazione è affidata all'èquipe del settore adulti. Si pensa di realizzare il sussidio in formato A5 (circa 40 pagine) con una rilegatura a punti metallici e nastro al bordo sinistro. La distribuzione avverrà all'assemblea diocesana di inizio anno (in vendita) e presso il Centro Diocesano (ogni interessato potrà passare ad acquistarlo).
Quante persone si pensa di raggiungere?	Si stima che acquisteranno il sussidio circa 150 persone, ma che lo utilizzeranno per circa 60/70 gruppi di formazione, così raggiungendo circa 1.000,00 persone adulte.
Quali risorse si pensa di impiegare?	Strumenti: computer; carta, nastro, altro materiale; l'èquipe adulti composta da; 1 esperto ... per
Qual è l'uscita finanziaria stimata? Complessivamente €550,00	Acquisto (impiego) materiale di cancelleria €350,00 Compenso all'esperto €150,00 Altro (varie) €50,00
Quali sono le entrate finanziarie stimate? Complessive €600,00	Il prezzo di acquisto di €4 per ciascuna copia (150 copie) per complessivi € 600,00

- 4) Esempio rendiconto da inserire in bilancio consuntivo (precorso, rapporto con il bilancio di previsione e impostazione)

– campo scuola giovani

Quando, dove e come si svolto?	Il Campo scuola giovani si è svolto a dal ... al E' stata un'esperienza importante all'interno del programma pensato per i giovani, perché Punti di forza: punti di debolezza: Il tema è stato compreso e condiviso E' risultato utile anche per il cammino diocesano perché
Quali obiettivi ha raggiunto?	Si è dimostrato come un momento "forte" in ordine a I giovani che hanno partecipato al Campo hanno potuto percepire e ciò è molto importante per il cammino pastorale ordinario della diocesi, perché
Quante persone ha raggiunto, con quali modalità e interazioni pastorali?	Hanno partecipato 92 giovani (di cui 9 dell'èquipe e 15 non di AC); l'assistente diocesano, un sociologo "tutor", due educatori adulti, si è coinvolto don ...

	responsabile della pastorale giovanile della diocesi, che ha partecipato al Campo.
Quali risorse si sono impiegate?	Un computer, un video proiettore, un video registratore, materiale cartaceo; (educatori, tutor e assistenti).
Qual'è stata l'uscita finanziaria? Complessivamente €19.207,00	Noleggio materiale €320,00 Noleggio pulman € 1.200,00 (andata e ritorno) Acquisto (impiego) materiale di cancelleria €172,00 Produzione di un sussidio per n. 100 copie a comprensivi €255,00 Compenso al tutor €150,00 N. 92 partecipanti ad € 25 di pensione completa per 7 giorni €16.100,00 N. 5 ospitalità gratuite €875,00 Altro (varie) €35,00
Quali sono state le entrate finanziarie? Complessive €18.212,00 Deficit: Risorse di Bilancio €995,00	La quota di partecipazione €170,00 per 92 giovani paganti €15.640,00 Contributo politiche giovanili comune di ... €1.500,00 Sponsorizzazione (non commerciale) impresa "trovo lavoro" €600,00 Contributi raccolti durante l'anno per l'iniziativa €472,00 Deficit – impiego di parte delle risorse diocesane €995,00

– produzione sussidi di mediazione percorso adulti

Quali obiettivi ha raggiunto?	E' stato efficace come strumento di mediazione del percorso di formazione proposto dal Centro Nazionale rispetto alla realtà territoriale della diocesi. Infatti Chi ha usato il sussidio, dai sondaggi svolti a campione, l'ha ritenuto utile per la propria formazione nel gruppo parrocchiali e sentendosi anche inserito in un percorso condiviso da tutta l'AC diocesana.
La scelta delle modalità di realizzazione, pubblicazione e distribuzione è stata efficace?	Lo strumento è risultato agile e fruibile, con contenuti comprensibili e vicini ai temi laicali della quotidianità. La distribuzione è riuscita efficacemente.
Quanti sussidi si sono venduti e quante persone si sono raggiunte?	Si sono prodotti e venduti 175 sussidi e si stima di aver raggiunto 900/1000 persone per circa 72/75 gruppi di formazione di adulti.

Quali risorse si pensa di impiegare?	Si è usato il compute, circa 5 risme di carta, oltre al nastro colorato ed altro materiale di cancelleria; l'équipe adulti ha lavorato per la produzione del sussidio, incontrandosi ... consultando il dott. ... esperto in
Qual è stata l'uscita finanziaria? Complessivamente €455,60	Acquisto (impiego) materiale di cancelleria €375,00 Compenso all'esperto €gratuito Altro (varie) €75,00 Acquisto e utilizzo dal Centro Nazionale di un sussidio €5,60
Quali sono state le entrate finanziarie? Complessive €560,00 (con un avanzo di €104,40)	15 sussidi regalati 160 sussidi venduti a €560,00