



Associazione
Volontariato
Ancona
Pocinho

Un ponte di solidarietà dall'Italia al Brasile

"Queste dunque le tre cose che rimangono: la fede, la speranza e la carità; ma di tutte più grande è la carità!" [1 cor 13, 13]

AVAP O.N.L.U.S.

Associazione di Volontariato Ancona Pocinho

Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale

BILANCIO SOCIALE Anno 2011

(Comprende il Bilancio consuntivo per l'Anno 2011 e il Bilancio di previsione per l'Anno 2012)

Con il sostegno del





1 INTRODUZIONE

Signori soci, signori sostenitori, signori simpatizzanti,

anche per l'anno 2011, il secondo consecutivo, abbiamo deciso di redigere il bilancio sociale che consente una analisi della attività svolta che va oltre il pur importante significato del consuntivo finanziario. Nell'obiettivo di un costante e continuo miglioramento, con la gentile collaborazione del Centro Servizi per il Volontariato della Provincia di Ancona, divulgheremo questo bilancio, oltre che presso i nostri soci, anche presso i nostri referenti, sostenitori e simpatizzanti, per meglio far conoscere la nostra attività ed aumentare il loro numero.

In sintesi, il Bilancio Sociale di un'associazione rappresenta una estensione della rendicontazione contabile tradizionale con informazioni non finanziarie, oltre che una rielaborazione dei dati contabili per far conoscere meglio ai soci ed a tutti i cittadini in generale, gli obiettivi e tutte le varie attività che l'associazione sta portando avanti.

In questo documento sono esposti i principali risultati ottenuti nell'esercizio 1 gennaio - 31 dicembre 2011 e le previsioni per l'anno 2012, facendo costante riferimento agli obiettivi di utilità sociale che l'associazione persegue, in quanto organizzazione di volontariato iscritta al "Registro Regionale delle Associazioni di Volontariato - Decreto Dirigente Servizio Servizi Sociali n.102 del 30/4/2001 – iscrizione n. 587 - Sezione socio-assistenziale”.

La Presidente
(Fernanda Isolani)



BILANCIO SOCIALE PER L'ANNO 2011

(1 gennaio – 31 dicembre 2011)

SOMMARIO

1	INTRODUZIONE.....	2
2	IL GRUPPO DI LAVORO	4
3	LE LINEE GUIDA.....	4
4	L'IDENTITÀ' DELL'ASSOCIAZIONE.....	4
4.1	Il contesto di riferimento e la vision	4
4.2	La mission e le linee strategiche	5
4.3	La storia.....	5
4.4	Gli interlocutori	6
4.5	I soci	7
4.6	Il microprogetto ed il sostegno a distanza	8
5	LE RISORSE E L'ORGANIZZAZIONE	9
5.1	Le persone e l'organizzazione.....	9
5.2	Le strutture ed i mezzi.....	11
6	LE ATTIVITA' SVOLTE E GLI OBIETTIVI RAGGIUNTI NELL'ANNO 2011	11
6.1	M11/F - I fornai di San Camillo - Formazione	11
6.2	M11/S - I fornai di San Camillo – Sostegno a distanza.....	12
6.3	M12 - Nossa Senhora Aparecida - Sostegno a distanza di due famiglie.....	12
6.4	M13 - Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature	13
6.5	M04 - Fattoria Comunitaria di Pocinho	14
7	IL QUADRO RIASSUNTIVO DEI MICROPROGETTI ALLA CHIUSURA DELL'ANNO 2011	14
7.1	I consigli direttivi e l'assemblea dei soci.....	16
8	LA PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' E GLI OBIETTIVI PER L'ANNO 2012.....	16
8.1	Le attività in corso nell'anno 2012	17
9	L'AUTOVALUTAZIONE	17
10	IL COINVOLGIMENTO DEGLI INTERLOCUTORI.....	18
10.1	La diffusione del bilancio sociale.....	18
10.2	La tua opinione	18
11	IL QUADRO FINANZIARIO.....	18
11.1	Il bilancio consuntivo economico - finanziario per l'anno 2011: I prospetti riepilogativi	19
11.2	Il bilancio consuntivo economico - finanziario: l'andamento delle spese generali	23
11.3	Il bilancio consuntivo economico - finanziario per l'anno 2011: la nota integrativa.....	24
11.4	Il bilancio di previsione per l'anno 2012: I prospetti riepilogativi.....	27
11.5	Il bilancio di previsione per l'anno 2012: il commento.....	30

2 IL GRUPPO DI LAVORO

La redazione del bilancio sociale è stata guidata da un gruppo, composto come segue:

Componente	Ruolo nell'Associazione	Ruolo nel processo di reporting sociale
Francesco Renda	Tesoriere/Cassiere	Redazione dei bilanci consuntivo 2011 e preventivo 2012 e relative relazioni
Giorgio Filomena	Segretario	Relazione sulle attività svolte ed obiettivi per l'anno 2012
Maria Carmela Schimizzi	Socio AVAP	Revisione del Bilancio Sociale
Raffaella Bucci	Socio AVAP	Revisione del Bilancio Sociale

3 LE LINEE GUIDA

Nella redazione del presente documento è stato fatto prevalente riferimento alle linee guida dell'Agenzia per le Onlus (Agenzia per le Onlus, Linee guida per la redazione del bilancio sociale delle organizzazioni non profit, 2010)¹

4 L'IDENTITÀ' DELL'ASSOCIAZIONE

4.1 Il contesto di riferimento e la vision

Ogni associazione di volontariato esiste per soddisfare uno o più bisogni manifestati dal territorio, non soddisfatti da altri enti, come ad esempio gli enti pubblici. E così è ed è stato per l'AVAP. La richiesta di aiuto arrivata dal Brasile negli anni novanta ha portato alla costituzione dell'associazione di volontariato nel gennaio del 2001.

Oggi il Brasile è collocato tra i *Paesi in via di sviluppo* nella graduatoria mondiale delle Nazioni Unite (2010) e da circa dieci anni la sua crescita registra indici annui molto elevati e costanti. Fa parte, infatti, del cosiddetto "BRIC" Brasile, Russia, India, Cina, cioè di quel quartetto di Paesi che in questi anni mantengono una crescita molto elevata a livello mondiale. Nella graduatoria del 2010 che mette a confronto la crescita di 169 Paesi in tutto il mondo valutando il loro Indice di Sviluppo Umano (HDI - Human Development Index, una misura comparativa delle aspettative di vita, del livello di istruzione e degli standard di vita), il Brasile si colloca al 73° posto con il valore di HDI = 0,699. Al primo posto figura la Norvegia con HDI = 0,938 e al 23° posto l'Italia con HDI = 0,854. Nonostante tale forte crescita ed il conseguente miglioramento medio delle condizioni di vita della popolazione brasiliana, forti sacche di povertà fanno fatica a beneficiare di questo crescente sviluppo e le richieste di aiuto che l'AVAP riceve ne sono una testimonianza.

Ecco, quindi, la *vision* dell'associazione, cioè il "*che cosa si dovrebbe fare per soddisfare tale bisogno*". La risposta dell'AVAP è: continuare nella propria attività di ricerca fondi in Italia e di aiuto

¹ <http://www.agenziaperleonlus.it>



alle popolazioni che ci chiedono un aiuto, in stretta collaborazione con i volontari e le istituzioni locali, nella continua ricerca/sforzo di consegnare/costruire *“canne da pesca con libretto d’istruzione”* insieme al *“pesce che sfama nell’immediato”*.

4.2 La mission e le linee strategiche

Gli scopi dell’associazione sono ben riassunti dalle prime righe dell’articolo 4 del nostro statuto *“L’associazione ha per oggetto esclusivamente finalità di solidarietà sociale e di beneficenza a favore delle popolazioni più bisognose. L’associazione non può svolgere attività diverse da quelle sopra indicate ad eccezione di quelle a esse strettamente connesse o di quelle accessorie a quelle statutarie, in quanto integrative delle stesse”*.

Lo statuto dell’associazione elenca una serie di attività tra le quali: sostegno dell’attività missionaria nel mondo, invio di materiale vario alle popolazioni più bisognose del Brasile o dei paesi oggetto di intervento, sostegno a distanza, organizzazioni di incontri sul territorio per la diffusione della cultura del volontariato e per far conoscere i vari progetti intrapresi, collaborazione con enti pubblici e privati.

Tutte queste attività sono state affrontate in questi undici anni con grande passione dai soci e dal consiglio direttivo grazie alla solidarietà di tante persone, sia in Italia che in Brasile, che hanno visto nell’associazione un concreto strumento di aiuto per tante persone povere e bisognose.

4.3 La storia

Tutto cominciò nell’estate del ’92. I futuri cinque fondatori dell’associazione conobbero Isabel Santos, una suora brasiliana allegra e simpatica venuta in Italia per studiare e fare esperienza prima di operare tra la sua gente. Isabel ci raccontò del suo Paese e della sua famiglia e, dopo il suo ritorno in patria, continuammo a tenerci in contatto con lettere e foto. E’ in questo periodo che alcuni di noi, con il sostegno del gruppo di Azione Cattolica della parrocchia del Sacro Cuore di Ancona, hanno iniziato ad inviare in Brasile piccoli aiuti materiali quali vestiti, beni di prima necessità e giocattoli per bambini, da distribuire alle famiglie più povere del piccolo villaggio di Pocinho, un piccolo gruppo di case sperdute nelle campagne del bellissimo e florido stato brasiliano del Paraná. Isabel ci aveva segnalato la situazione di estrema povertà di molte famiglie del villaggio e tramite un suo parente, Cipriano, che tuttora vive a Pocinho, abbiamo iniziato un ponte di solidarietà tra l’Italia e il Brasile. Era la fine degli anni ’90 ed era nato il *“Progetto Ancona<>Pocinho”*.

Nel gennaio del 1999 siamo partiti per andare a trovare Isabel, per conoscere i suoi parenti e la sua gente. Abbiamo conosciuto così il *“Paese dei contrasti”* dove poveri e ricchi sono *“vicini di casa”*, dove la notte, con le sue luci, copre lusso e favelas, dove la gente per farti dormire nel suo letto va a dormire fuori di casa, dove il Carnevale di Rio, che per noi *“...è il Brasile”*, per molti di loro *“...non è poi così importante!”*. Abbiamo visitato la favela di Jardim São Camillo a Jundiaí (stato di San Paolo) guidati dal nostro nuovo amico Inri Bolognesi. Siamo stati a Pocinho, nei pressi di Barbosa Ferraz (stato del Paraná) nell’entroterra, a circa 500 Km dalla costa.

Quel viaggio ha sicuramente lasciato un segno in ognuno di noi: delle persone ci stavano chiedendo un aiuto e noi dovevamo dar loro una risposta. Certo, i poveri li abbiamo tutti i giorni anche qui, accanto alle nostre case. Ma l’aiuto che ci veniva chiesto da quei poveri *“lontani”* non era certo meno importante di quello dei nostri poveri *“vicini”* e a noi, e non ad altri, era stata data la possibilità di ascoltare quelle storie di miseria e di vedere anziani malati e disabili vivere dentro case di lamiera infuocate dai 40 gradi di temperatura dell’estate brasiliana e dormire su letti di stracci.

Nel tempo agli aiuti materiali si sono aggiunti gli aiuti in denaro, gestiti localmente dai nostri tre referenti: Isabel, Cipriano ed Inri. E’ nata così l’esigenza di organizzare l’aiuto sotto forma di una



associazione di volontariato. Così il “Progetto Ancona<->Pocinho” il 22 gennaio 2001, con atto privato registrato all’Ufficio delle Entrate di Ancona al n. 578, si è trasformato nell’AVAP, Associazione di Volontariato Ancona Pocinho.

Dal 30 aprile 2001 l’AVAP è iscritta nel Registro Regionale delle Organizzazioni di Volontariato (L.266 del 11.12.1991 – L.R. 48/95) - sezione “Socio Assistenziale” (Decreto del Dirigente del Servizio “Servizi Sociali” n.102 del 30.04.2001). Tale iscrizione, in base all’art. 10, comma 8, del Decreto Legislativo n. 460 del 4.12.1997, ha conferito all’associazione la qualifica di “O.N.L.U.S. di diritto” Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale, con tutti i doveri ed diritti stabiliti dalla stessa legge (esclusivo perseguimento di finalità di solidarietà sociale, divieto di distribuire gli avanzi di gestione, obbligo di bilancio annuale, agevolazioni fiscali,...).

4.4 Gli interlocutori

Alla data del 31 dicembre 2011 l’AVAP conta 42 soci e circa 50 sostenitori che contribuiscono periodicamente (di solito annualmente) o saltuariamente con erogazioni liberali a sostenere l’attività dell’associazione.

Nel corso degli anni anche diverse istituzioni pubbliche e private, italiane e brasiliane, sono state interlocutori dell’AVAP nel sostegno delle attività di solidarietà internazionale:

1. la Regione Marche;
2. il Comune di Ancona;
3. la Fondazione Cariverona;
4. la Banca delle Marche, filiale di Ancona;
5. la Federazione Provinciale Coltivatori Diretti, Ancona;
6. il Gruppo Coin Category Uomo di Mestre (VE);
7. i dipendenti della ditta Clabogroup SPA, Jesi (AN);
8. il sindacato UIL CA, Ancona;
9. il Comune di Montottone (AP);
10. l’associazione Missione Futuro Onlus, Roma;
11. le scuole dell’Istituto Comprensivo Quartieri Nuovi, Ancona;
12. la Scuola elementare “G. Rodari”, Ancona;
13. la Scuola media “G. Pascoli”, Ancona;
14. l’I.C.E.A. Istituto per la Certificazione Etica e Ambientale, Bologna;
15. l’Associazione Alessandro Bartola - Studi e ricerche di economia e di politica agraria, Ancona;
16. l’associazione di volontariato AVAP Brasil, Jundiá (SP - Brasile);
17. l’AMP Associação dos Moradores de Pocinho - Barbosa Ferraz (PR - Brasile);
18. la Pastoral da Criança de Pocinho - Barbosa Ferraz (PR - Brasile);
19. la Prefeitura di Barbosa Ferraz (PR - Brasile);
20. il Maytenus Institute-Istituto per lo sviluppo dell’agricoltura sostenibile di Toledo (PR - Brasile);
21. ECONATIVA Arranjos Produtivos Ecológicos Ltda. di Maringá (PR - Brasile);
22. la Paroquia Nossa Senhora De Brotas, Salvador de Bahia (BA - Brasile);
23. l’Ordine delle “Pequenas Irmãs da Divina Providência”, Sambaituba, Ilhéus (BA - Brasile);
24. l’Associação de Desenvolvimento Cultural e Social de N.S. Aparecida (SE - Brasile);
25. il Municipio di Nossa Senhora Aparecida (SE - Brasile);
26. la Prefeitura Municipal de Ribeirópolis (SE - Brasile);
27. la Prefeitura Municipal de São Miguel de Aleixo (SE - Brasile);
28. l’Ação Solidária di Ribeirópolis (SE - Brasile);
29. l’Associação “Centro Espirita V. da Luz” de Ribeirópolis (SE - Brasile);
30. la Commissione interna Credit, Milano.

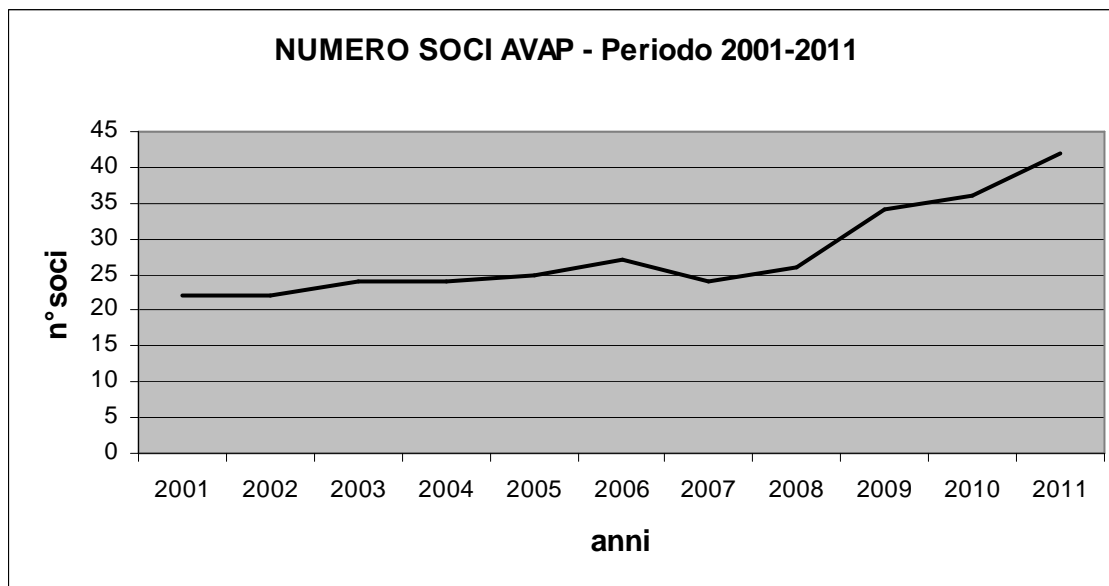
Alcune delle istituzioni sopra elencate sono state referenti locali in Brasile per la realizzazione dei microprogetti. Riteniamo però doveroso citare in particolare quelle persone che fin dalla fondazione dell'AVAP sono i nostri insostituibili referenti nell'invio degli aiuti e preziosi collaboratori nel portare sostegno alle popolazioni locali e nella realizzazione dei microprogetti:

- **Isabel Santos.** Con lei abbiamo iniziato questa avventura di solidarietà in Brasile. Attualmente vive a Nossa Senhora Aparecida nello stato di Sergipe, nord-est del Brasile. Ha avuto incarichi nei Servizi sociali del Municipio locale. E' insegnante di Portoghese e Informatica. E' referente dell'AVAP nei microprogetti realizzati negli stati di Sergipe e Bahia.
- **Inri Bolognesi.** Di origini italiane, vive a Jundiá con la sua famiglia, città satellite della metropoli di San Paolo, situata nell'omonimo stato brasiliano. Si occupa di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro e attualmente è consulente di problematiche ambientali. E' il referente dell'AVAP per la realizzazione dei microprogetti nella favela di San Camillo a Jundiá.
- **Cipriano José Barreto Neto.** E' agricoltore e vive con la sua famiglia a Pocinho nel Municipio di Barbosa Ferraz (stato del Paraná). E' un *líder* (parola brasiliana = responsabile, educatore) della sua comunità e opera da anni nella *Pastoral da Criança* (Pastorale dei bambini, organismo della Chiesa cattolica brasiliana). E' stato il nostro referente nella realizzazione del microprogetto della Fattoria Comunitaria di Pocinho.
- **Padre Roberto Carlos Reis.** E' stato parroco a Pocinho. Ha compiuto parte degli studi in Italia. Attualmente vive a Juranda nello stato del Paraná. E' stato nostro collaboratore e sapiente consigliere nella conduzione di diversi microprogetti.
- **Daniela Anna Maria Peruto.** Sembrerà strano, ma non abbiamo mai conosciuto personalmente questa fantastica persona che vive a Paulista nello stato del Pernambuco e che da undici anni collabora con l'AVAP per tradurre gratuitamente tutta la corrispondenza ed i documenti dei microprogetti. Abbiamo conosciuto Daniela via Internet, lanciando un appello per la ricerca di un aiuto nelle traduzioni italiano/portoghese. Daniela, traduttrice di professione, ha dato la sua disponibilità, mantenendo nel tempo fede al suo impegno.

4.5 I soci

Dal 2001 ad oggi il numero dei soci è sempre aumentato, tranne che nell'anno 2007 in cui si è avuto un calo di n°2 soci. In questi 11 anni di attività soltanto tre soci non hanno rinnovato la loro adesione (uno di questi è deceduto). Al 31/12/2011 il numero dei soci risulta 42 di cui 10 uomini (24%) e 32 donne (76%).

Nel seguente grafico è riportato l'andamento del numero dei soci dal 2001 al 2011.



Visto l'elevato numero di conferme annuali ed il costante aumento del numero dei soci, si può dedurre un loro elevato grado di attaccamento ai valori dell'associazione ed una lenta ma costante diffusione delle attività dell'AVAP.

4.6 Il microprogetto ed il sostegno a distanza

L'AVAP esisterà fino a quando le sue attività saranno utili ad alleviare le sofferenze materiali e sociali di una qualsiasi persona in una qualsiasi parte del mondo. Sembra banale questa affermazione ma è con questo spirito che gli organi dell'associazione hanno sempre affrontato ogni richiesta di aiuto, cercando di attuare le azioni migliori con la logica della "canna da pesca": non dare solo il pesce a chi ha fame, ma anche la canna da pesca e l'istruzione necessaria per pescarlo.

Ecco allora che le prime "elementari" azioni di aiuto degli anni '90 si sono trasformate in azioni più complesse ed efficaci che possiamo tradurre in una sola parola: **microprogetto**.

Il **microprogetto** ci è sembrato fin da subito lo strumento più efficace per la nostra associazione per tentare di demolire, o meglio, attaccare in profondità quelle logiche perverse che generano povertà tra le popolazioni che avevamo incontrato: mancanza di istruzione base e conoscenze per imparare un mestiere, mancanza di mezzi e denaro per dare inizio a piccole attività imprenditoriali. La nostra preoccupazione era quella di fare qualcosa di utile per queste persone con la consapevolezza di non poterle aiutare per sempre.

Ai microprogetti attuati abbiamo unito uno degli strumenti più conosciuti nel mondo della solidarietà internazionale: il **sostegno a distanza**. Fin da subito abbiamo, infatti, constatato la difficoltà di applicare questa forma di aiuto nella forma classica del sostegno ad un bambino di una famiglia: le famiglie erano quasi sempre formate da più bambini e non si poteva aiutarne solo uno. Siamo così passati al sostegno dell'intera famiglia. Ma anche questa forma contrastava con la logica della "canna da pesca" e la "consapevolezza di non poterli aiutare per sempre". La positività del sostegno a distanza l'abbiamo sperimentata nell'unione con il microprogetto. Le famiglie (o meglio i capi-famiglia) che partecipano ai corsi di formazione dei microprogetti vengono anche sostenute a distanza per un dato periodo in modo da favorire la partecipazione delle persone ai corsi ed evitare di disperdere troppo le forze nella continua ricerca di una forma di sostentamento.

Ulteriore punto di forza su cui gli organi dell'associazione hanno sempre creduto per la realizzazione dei microprogetti è la **collaborazione con le istituzioni pubbliche e private locali e nazionali**. Coinvolgere le istituzioni politiche locali ci è sempre sembrato fondamentale ed estremamente importante per incidere con le nostre azioni sul territorio e per dare continuità e "gambe" ai progetti avviati. Non sempre ci siamo riusciti, ma dove la parte politica è stata coinvolta ed ha partecipato alle azioni intraprese i risultati sono stati sorprendenti, come testimonia la "Fattoria comunitaria" avviata a Pocinho negli anni 2002-2006 ed ancora attiva. Ed è in quella occasione che l'associazione ha ricevuto un bel riconoscimento da parte del Municipio di Barbosa Ferraz (che comprende il villaggio di Pocinho) con il conferimento alla presidente dell'AVAP del titolo di "*cittadina benemerita di Barbosa Ferraz*".

5 LE RISORSE E L'ORGANIZZAZIONE

L'**A.V.A.P. Onlus** di Ancona - **Associazione di Volontariato Ancona Pocinho** - è un'associazione di volontariato che opera dal 2001 nel settore della cooperazione e solidarietà internazionale, in aiuto alle popolazioni più povere dei Paesi del sud del mondo.

La normativa principale che regola l'attività dell'associazione è la seguente:

- *Legge n.266 del 11/8/1991 "Legge quadro sul volontariato"*.
E' la legge principale per il mondo del volontariato italiano.
- *Legge Regionale Marche n.48 del 13/4/1995 "Disciplina del volontariato"*.
- *Deliberazione della Giunta Regionale Marche n.82 del 16/1/1996*.
Istituisce e disciplina l'iscrizione delle associazioni al Registro Regionale delle associazioni di volontariato.
- *Legge Regionale Marche n.9 del 18/6/2002 Iscrizione al "Registro Regionale delle Associazioni operanti per la pace, i diritti umani, la cooperazione e la solidarietà internazionale"*.

Per quanto riguarda le EROGAZIONI LIBERALI, le persone fisiche (ma anche le società semplici, gli enti non commerciali, le società ed enti commerciali non residenti, gli enti non commerciali non residenti) hanno diritto ad una detrazione dall'imposta lorda dovuta pari al 19% del contributo versato. Il contributo massimo sul quale è riconosciuta tale detrazione è non superiore ai 2.065,83 Euro, ai sensi dell'art. 13-bis D.P.R. n. 917 del 22/12/1986.

Per tutti i soggetti titolari di un reddito d'impresa, le EROGAZIONI LIBERALI in denaro effettuate a favore delle ONLUS, sono deducibili dal reddito dichiarato dai soggetti in questione, per un importo massimo pari al 2% del reddito dichiarato. Indipendentemente poi dalla misura di tale reddito, possono, comunque ed in ogni caso, essere portati in deduzione dal reddito d'impresa dichiarato, i contributi in denaro versati in favore delle ONLUS, fino ad un importo massimo di 2.065,83 Euro, ai sensi dell'art. 65 D.P.R. n. 917 del 22/12/1986.

5.1 Le persone e l'organizzazione

Tutte le cariche sociali dell'AVAP sono conferite a titolo gratuito ed attribuiscono soltanto il diritto al rimborso delle spese effettivamente sostenute per conto e nell'interesse dell'Associazione.

Ai sensi dell'art.11 dello Statuto, gli organi dell'associazione, sono:

- **l'assemblea generale dei soci**



Alla data del 31 dicembre 2011 i soci sono 42.

- **il consiglio direttivo**
Eletto nell'assemblea generale dei soci del 14/10/2010 per il triennio 2010-2013, è composto da: Fernanda Isolani, Francesco Renda, Francesco Peroni, Giorgio Filomena, Gabriella Mariani.
- **il presidente ed il vice-presidente del consiglio direttivo**
Fernanda Isolani, presidente - Francesco Peroni, vice-presidente (riunione del Consiglio Direttivo del 22/12/2010).
- **il segretario**
Giorgio Filomena (riunione del Consiglio Direttivo del 22/12/2010).
- **il tesoriere-cassiere**
Francesco Renda (riunione del Consiglio Direttivo del 22/12/2010).

Dei 42 soci dell'associazione alla data del 31/12/2011, 7 sono quelli attivi. Oltre ai 5 soci facenti parte del Consiglio Direttivo, altri 2 soci, infatti, si occupano delle attività relative ai microprogetti dei sostegni a distanza e fanno parte del gruppo di lavoro per la redazione del presente bilancio sociale.

L'AVAP non ha mai avuto dipendenti, nè personale del servizio civile.

Di seguito si riporta un quadro sinottico delle ore di volontariato che i 5 componenti del consiglio direttivo e le due volontarie hanno dedicato all'associazione nel 2011. I dati sono stati ricavati dalla "Scheda individuale ore di lavoro volontario – Anno 2011" depositata presso la sede dell'associazione):

Ruolo	Ore di lavoro totali	Causale
Presidente	20 ^h 00 ^m	Assemblea, Consiglio direttivo, contatti con i volontari in Brasile.
Vice presidente	07 ^h 15 ^m	Assemblea, Consiglio direttivo
Tesoriere/cassiere	140 ^h 00 ^m	Assemblea, Consiglio direttivo, contabilità
Segretario	106 ^h 15 ^m	CD Avap, dati 5x1000, inserimento bollettini erogazioni liberali, lettere per sostegno a distanza, mail varie e DPS, redazione verbali CD e assemblea, relazione bilancio 2011, segreteria, varie cassiere/tesoriere
Componente del C.D.	20 ^h 00 ^m	Assemblea, Consiglio direttivo, contatti con il gruppo di sostegno a distanza, diffusione progetti
Volontaria	05 ^h 00 ^m	Consiglio direttivo
Volontaria	05 ^h 00 ^m	Consiglio direttivo
Totale	303 ^h 30 ^m	

5.2 Le strutture ed i mezzi

Per lo svolgimento della propria attività l'associazione non ha strutture di sua proprietà o in comodato d'uso da parte di Enti pubblici o privati.

Tutte le strutture (sede dell'associazione) ed i mezzi quali auto per gli spostamenti, computer ed altri strumenti informatici, sono di proprietà dei singoli soci che li mettono a disposizione gratuitamente.

Solitamente, per le assemblee dei soci, vengono usati i locali della Parrocchia del Sacro Cuore di Ancona in via Maratta, che fin dalla fondazione dell'associazione li ha concessi gratuitamente.

6 LE ATTIVITA' SVOLTE E GLI OBIETTIVI RAGGIUNTI NELL'ANNO 2011

Nel corso dell'anno 2011 l'associazione ha proseguito le attività relative a due microprogetti già avviati nel 2010, il Micro11 ed il Micro12, ed ha avviato e terminato un microprogetto nella cittadina di Ribeirópolis, il Micro13 – Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature.

Il microprogetto Micro04, già concluso nel 2006, è stato oggetto di monitoraggio.

Di seguito si riporta una descrizione dettagliata delle attività.

6.1 M11/F - I fornai di San Camillo - Formazione

Microprogetto M11/F "I Fornai di San Camillo – Formazione" - Jundiá Stato di San Paolo - Brasile

Il microprogetto ha come obiettivo la formazione e l'avvio al lavoro di panettiere, similmente a quello realizzato dall'associazione negli anni passati.

A gennaio 2010 sono iniziati i contatti con Inri Bolognesi, presidente dell'AVAP Brasil e referente locale della nostra associazione, con lo scopo di organizzare un nuovo corso di formazione per panettieri nella favela di San Camillo con l'aiuto dell'associazione locale "Pio Lanteri", già operante da tempo sul territorio.

Il microprogetto ha un costo di R\$ 21.600,00 (circa €10.000,00) e di seguito se ne riportano le caratteristiche principali:

- Coordinatore: Associação Pio Lanteri (responsabile: Padre Bento);
- Luogo: favela do Jardim São Camilo – Jundiá – São Paulo;
- Locale utilizzato: sito all'interno della favela (superficie di 40 mq);
- Istruttori: 1 istruttore di panificazione per un periodo di 6 mesi;
- Attrezzature: già fornite dall'AVAP onlus con il Microprogetto Micro05;
- Durata progetto: 1 anno;
- Persone coinvolte: circa 12 (a cui corrispondono altrettante famiglie);
- Orario delle attività: dalle 6 alle 10 di mattina, tutti i giorni della settimana;
- Partners del progetto: Associação Pio Lanteri, AVAP Brasil;

- Ulteriori organizzazioni di supporto: Pastoral da Criança, Associação dos Moradores de Bairro;
- Progetto di tipo sostenibile: l'obiettivo è di istruire persone che poi potranno portare avanti l'attività con risorse proprie ed istruire altre persone.

Il 15 giugno 2011 le parti coinvolte hanno sottoscritto un impegno sugli obiettivi del progetto, i costi, i tempi e le modalità di svolgimento.

Il 29 luglio e l'8 settembre 2011 sono state inviate le prime due tranches di denaro per l'avvio del progetto per un totale di 3.900,00 euro.

Nel periodo da settembre a dicembre 2011 si è attivato il forno nella favela e le prime famiglie hanno iniziato la produzione del pane. Di seguito alcune foto inviate dal Brasile scattate il 26 ottobre 2011:



I volontari locali hanno comunicato che, a causa del periodo delle ferie estive, dopo gennaio 2012 sarà affidato l'incarico ad un istruttore panettiere per la formazione delle famiglie coinvolte nel progetto. Una volta superate le difficoltà iniziali di avvio, il microprogetto sta andando avanti regolarmente. Il ritardo nell'avvio del microprogetto è stato la causa del minor trasferimento di risorse rispetto a quelle previste.

6.2 M11/S - I fornai di San Camillo – Sostegno a distanza

Microprogetto M11/S “I Fornai di San Camillo – Sostegno a distanza” - Jundiá
Stato di San Paolo - Brasile

Si evidenzia, come per questo microprogetto per cui era stata preventivata l'entrata e la spesa di €1.560,00, non si siano conseguite riscossioni né spese, in quanto questo microprogetto, di intesa con il nostro referente in Brasile, non è più stato avviato.

6.3 M12 - Nossa Senhora Aparecida - Sostegno a distanza di due famiglie

Microprogetto M12 “Nossa Senhora Aparecida - Sostegno a distanza di due famiglie”
Nossa Senhora Aparecida - Stato di Sergipe - Brasile

E' proseguito il sostegno a distanza delle due famiglie bisognose di aiuto, già aiutate nell'ambito del microprogetto M09.

La prima famiglia ha due componenti familiari, madre e figlio. Il figlio è ammalato di lebbra, non ha lavoro e necessita di continue cure.

La seconda famiglia è formata da quattro persone: madre (domestica), padre (agricoltore) e due figli José 21 anni e Camila 7 anni.

I due invii di denaro semestrali, di 156,00 euro per ciascuna famiglia, si sono svolti regolarmente, tenuto conto che il primo invio è stato effettuato nel mese di dicembre del 2010, in totale sono stati inviati 624,00 euro.

6.4 M13 - Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature

Microprogetto M13 “Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature”

Stato di Sergipe - Ribeirópolis - Brasile

Con questo microprogetto si è voluto proseguire un primo intervento effettuato dall'associazione con il microprogetto M10 “Ribeirópolis” (terminato a giugno 2010) in cui l'AVAP ha cofinanziato la costruzione di un piccolo locale a servizio dell'associazione brasiliana “Centro Espirita V. Da Luz” coordinata dalla Sig.ra Adenilde Santos, molto attiva nella cittadina di Ribeirópolis (stato di Sergipe, a pochi chilometri da Nossa Senhora Aparecida) che aiuta le famiglie più povere tramite piccole attività e vendite per autofinanziarsi.

A giugno 2011 la nostra referente locale Isabel ci ha segnalato la necessità di alcune attrezzature a servizio delle attività dell'associazione locale con i ragazzi ed i giovani delle famiglie assistite. Il materiale richiesto è stato il seguente: un televisore, un DVD, 10 sedie, una cassa di amplificazione acustica, un microfono, un tavolo.

A settembre 2011 sono stati inviati i 1.000,00 euro, convenuti per l'acquisto delle attrezzature richieste. L'associazione brasiliana ha inviato all'AVAP i documenti di spesa degli acquisti effettuati. Di seguito si riportano alcune foto delle attrezzature acquistate e del loro utilizzo durante le attività:



Da quanto detto risulta evidente come questo microprogetto, iniziato e concluso nel 2011, non sia stato inserito fra le previsioni del bilancio per l'anno 2011, in quanto la segnalazione è arrivata successivamente alla sua approvazione.

6.5 M04 - Fattoria Comunitaria di Pocinho

Microprogetto M04 "Fattoria Comunitaria di Pocinho" Stato di Paraná - Barbosa Ferraz, Pocinho - Brasile

Sono ormai passati 6 anni dalla conclusione ufficiale del progetto della fattoria di Pocinho, ma l'AVAP ha sempre cercato di monitorare costantemente questo importante progetto di sviluppo locale.

A giugno 2011 ci è stato comunicato un cambiamento nella guida della Pastoral da Criança di Campo Mourao, l'associazione della Conferenza Episcopale Brasiliana che è proprietaria della fattoria e ne segue le attività. Sr^a IDALINA è stata sostituita da Sr^a CLEONICE. La stessa Suor Cleonice ci ha informati della visita che la pastorale ha fatto alla fattoria e delle regolari attività che vi si svolgono.

A fine luglio sono giunte altre notizie della fattoria da Rafael, il figlio di Cipriano José Barretto Neto, referente AVAP a Pocinho. Rafael ha confermato che diverse famiglie stanno lavorando nella fattoria e questo permette loro di avere migliori condizioni di vita. Il pozzo finanziato successivamente funziona regolarmente. Purtroppo la prima targa inviata a ricordo del finanziamento del pozzo è andata perduta nella spedizione. L'AVAP ha provveduto ad inviare una seconda targa che è arrivata a destinazione a febbraio 2012 ed è stata consegnata a Valdemar, il tecnico del Comune di Barbosa Ferraz che ha collaborato con l'AVAP per il progetto della fattoria. Stiamo attendendo alcune foto del nuovo pozzo con la targa.

In conclusione, anche se nel bilancio sociale per l'anno 2010 non sono stati espressamente stabiliti i criteri di misurazione degli obiettivi prefissati per l'anno 2011, ci sembra di poter affermare che tutti gli obiettivi previsti sono stati pienamente raggiunti, salvo quello del microprogetto M11/F - I fornai di San Camillo – Formazione, il cui obiettivo è stato raggiunto soltanto parzialmente e tenuto conto che, come detto, il microprogetto M11/S "I Fornai di San Camillo – Sostegno a distanza", di intesa con il nostro referente in Brasile, non è più stato avviato.

7 IL QUADRO RIASSUNTIVO DEI MICROPROGETTI ALLA CHIUSURA DELL'ANNO 2011

Nella pagina seguente è riportato un prospetto riassuntivo di tutti i microprogetti realizzati e attualmente in corso. Per ogni microprogetto sono riportate le seguenti informazioni:

- Importo progetto da preventivo;
- Denaro inviato in Brasile (è uguale all'Importo totale progetto se questo è terminato);
- Valorizzazioni (sono le attività o i beni strumentali utilizzati nel progetto e valorizzati perché non direttamente pagati/acquistati con il denaro del progetto);
- Denaro partners brasiliani (apporto economico effettivo dei partner brasiliani nel progetto);
- Data inizio progetto;
- Data fine progetto;
- Durata anni (è la durata in anni del progetto);
- Famiglie coinvolte (sono le famiglie coinvolte ed aiutate nel singolo progetto);
- Persone coinvolte (fornisce una stima delle persone coinvolte/aiutate nel singolo progetto. In mancanza di dati precisi si sono considerate 4,5 persone per famiglia).

n° micro progetto	Nome Progetto	Importo progetto da preventivo	Denaro inviato in Brasile	Valorizzazioni	Denaro partners Brasiliani	data inizio progetto	data fine progetto	durata anni	Famiglie coinvolte (stima)	Persone coinvolte (stima)
Micro01	Pastorale dei bambini - Sost. distanza Pocinho - PR	€ 17.037,00	€ 17.000,00			01/01/1999	31/12/2006	8,0	11	50
Micro02	Adotta una famiglia - Sost. distanza Favela San Camillo , Jundiá - SP	€ 11.466,00	€ 10.265,30			29/11/2001	30/06/2006	4,6	9	41
Micro03	Aquiloni su Pocinho Ancona, Italia	€ 3.982,00	€ 3.753,48			01/01/2001	17/03/2004	3,2		382
Micro04	Fattoria Comunitaria Pocinho, Barbosa Ferraz - PR	€ 77.248,00	€ 60.376,40	€ 10.248,00		01/01/2002	31/12/2006	5,0	7	32
Micro05	Progetto donne - Il pane della vita Favela San Camillo, Jundiá - SP	€ 5.731,00	€ 5.335,00			01/01/2002	31/05/2010	8,4	10	45
Micro06	Uno spazio per i giovani di Salvador Salvador - BA	€ 2.178,00	€ 2.178,00			01/09/2002	02/02/2004	1,4		50
Micro08	Educare per la vita Sambaituba, Ilheus - BA	€ 720,00	€ 720,00			01/03/2003	09/05/2003	0,2		16
Micro09a	Progetto Sergipe: Fabbrica dei dolci N.S.Aparecida - SE	€ 31.300,00	€ 17.312,40	€ 7.800,00	€ 4.600,00	18/07/2007	31/01/2009	1,5	10	45
Micro09b	Progetto Sergipe: Sostegno a distanza N.S.Aparecida - SE	€ 13.734,40	€ 10.956,97			31/01/2007	06/09/2010	3,6	15	68
Micro09c	Progetto Sergipe: Case in Terra N.S.Aparecida - SE	€ 1.000,00	€ 1.000,00			01/11/2006	11/07/2007	0,7	1	5
Micro10	Ribeiropolis Ribeiropolis - SE	€ 1.500,00	€ 1.530,00			19/12/2009	05/06/2010	0,5	20	90
Micro11/F	I fornai di San Camillo - Formazione Favela San Camillo, Jundiá - SP	€ 10.000,00	€ 3.900,00			01/06/2010	in corso			
Micro12	Sostegno a distanza di 2 famiglie N.S.Aparecida - SE	€ 1.872,00	€ 624,00			01/12/2010	in corso		2	5
Micro13	Micro13 "Ribeiropolis 2 - Acquisto attrezzature" - Ribeiropolis - SE	€ 1.000,00	€ 1.000,00			09/06/2011	12/11/2011	0,4	20	90
		€ 178.768,40	€ 135.951,55	€ 18.048,00	€ 4.600,00				105	917
				158.599,55						

7.1 I consigli direttivi e l'assemblea dei soci

Nell'anno 2011 l'Associazione ha regolarmente svolto la sua attività statutaria, effettuando 4 consigli direttivi e 1 assemblea dei soci.

Nell'assemblea annuale del 28 aprile 2011 sono stati approvati:

- il Bilancio consuntivo, finanziario e sociale 2010;
- il Bilancio di previsione 2011;
- il Bilancio consolidato 2001-2010;

8 LA PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' E GLI OBIETTIVI PER L'ANNO 2012

Per il 2012 è stato avviato il nuovo microprogetto M14 - Progetto Scuola Itabaiana – Stato di Sergipe – Sostegno a distanza - di sostegno per due anni di dieci ragazzi bisognosi che frequentano la scuola superiore di Itabaiana. Isabel, la volontaria di riferimento dell'AVAP a Nossa Senhora Aparecida (stato di Sergipe), ha segnalato le difficoltà di alcuni ragazzi, che studiano nella scuola superiore di Itabaiana dove lei stessa lavora come insegnante, nel proseguire gli studi, dato che le loro famiglie non soltanto non hanno sufficienti risorse per acquistare libri e quaderni ma, alcune di loro, non riescono neanche a procurarsi il cibo sufficiente per sfamare tutta la famiglia.

Così, abbiamo deciso di attivare questo nuovo microprogetto per sostenere a distanza gli studi di questi dieci ragazzi, nella convinzione che realizzeranno proprio loro il riscatto dalla povertà delle loro famiglie, del loro stesso popolo.

La formula proposta è la stessa degli altri microprogetti di sostegno a distanza: sostenere a distanza gli studi di uno di questi ragazzi per almeno due anni con due quote semestrali di € 156,00 (€312,00 all'anno). Il progetto sarà effettuato in collaborazione con la scuola frequentata dai ragazzi.

La nostra associazione farà fronte con le risorse del proprio bilancio alle quote per le quali non vi fossero sostenitori disposti a sottoscriverle.

Criterio di misurazione dell'obiettivo programmato: trasferimento nell'anno di complessivi €(312,00 x 10) = € 3.120,00.

Si concluderanno i due microprogetti:

- M11/F – I fornai di San Camillo – Formazione - nell'omonima favela, Jundiaí - Stato di San Paolo – Brasile, che consiste in una nuova attività di formazione ed avvio al lavoro di panettiere, similmente a quella realizzata dall'AVAP negli anni passati con il microprogetto M05. Criterio di misurazione dell'obiettivo programmato: trasferimento del saldo entro l'anno.
- M12 – Sostegno a distanza di due famiglie (delle 14 già sostenute per tre anni nell'ambito del microprogetto M09) a Nossa Senhora .Aparecida (stato di Sergipe). Criterio di misurazione dell'obiettivo programmato: trasferimento entro l'anno di €(312,00 x 2) = € 624,00.



Proseguirà il monitoraggio del microprogetto M04 “Cachara Comunitaria di San Ciriaco” soprattutto per quanto riguarda l’acquisizione di notizie e foto sul nuovo pozzo semi-artesiano.

A maggio 2011 l’AVAP è stata contattata dal Sig. Abo Amar, senegalese attualmente residente a Civitanova Marche, che ha chiesto alla nostra associazione un aiuto per attivare dei microprogetti in Senegal, stato africano a sud del deserto del Sahara sulla costa occidentale.

Vista l’estrema povertà di questo Paese dell’Africa (HDI = 0,411 nell’anno 2010, al 144° posto nella classifica mondiale stilata dalle Nazioni Unite su 169 paesi – Fonte: “*UN Human Development Report 2010*”) si è chiesto al Sig. Abo di contattare alcune associazioni locali per l’eventuale attivazione di microprogetti. Ad ottobre 2011 sono state presentate due proposte: una fabbrica per occhiali ed un allevamento di polli.

Sono state, quindi, richieste ulteriori informazioni al Sig. Abo per coinvolgere sia la parte pubblica locale (es: Municipio) sia le associazioni di volontariato locale.

Nel 2012 si cercherà di acquisire ulteriori informazioni per verificare la fattibilità del progetto.

8.1 Le attività in corso nell’anno 2012

Si ricordano, inoltre, le attività svolte dal Consiglio Direttivo nei primi mesi dell’anno 2012:

- redazione dei bilanci consuntivo 2011 e preventivo 2012 con le relative relazioni, integrati nell’unico documento del Bilancio sociale 2011;
- adempimenti di legge relativi al Codice Privacy (D.Lgs. 196/2003), riguardanti l’aggiornamento del Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS) entro marzo 2012;
- gli adempimenti di legge per il 5x1000 relativo all’anno 2012 (adempimenti fiscali dell’anno 2011).

9 L’AUTOVALUTAZIONE

Il bilancio sociale 2011 è stato redatto ricercando la massima partecipazione della struttura interna. Secondo la nostra valutazione, i risultati raggiunti presentano gli elementi di migliorabilità ed i punti di forza sintetizzati di seguito.

Elementi di migliorabilità del bilancio sociale:

La sistematizzazione degli argomenti.

Al riguardo ci si impegna nelle seguenti azioni di miglioramento:

Migliorare la sistematizzazione degli argomenti.

Punti di forza del bilancio sociale:

Elevata trasparenza delle azioni effettuate (microprogetti) e della redazione del rendiconto.

Al riguardo ci si impegna nelle seguenti azioni di mantenimento:

Chiarezza e trasparenza nella descrizione delle azioni effettuate e nella redazione dei bilanci.



10 IL COINVOLGIMENTO DEGLI INTERLOCUTORI

Funzione del bilancio sociale deve essere quella di rappresentare la gestione globale svolta in un dato periodo, in modo da consentire a tutti gli interlocutori di esprimere un giudizio consapevole e fondato su di essa ed avviare uno scambio utile per lo sviluppo della comprensione reciproca ed il miglioramento della gestione stessa.

Per coinvolgere gli interlocutori nel processo di rendicontazione sociale, al fine di conoscere le loro opinioni sull'operato dell'associazione per il miglioramento continuo e per evitare che il bilancio sociale diventi un mero documento "pubblicitario" autoreferenziale, l'associazione lo diffonderà e riceverà osservazioni, suggerimenti e domande sul bilancio sociale.

Inoltre, è stato chiesto l'autorevole parere della Banca delle Marche, che ha sostenuto il microprogetto M11/F I fornai di San Camillo – Formazione, ma non abbiamo ottenuto riscontro.

10.1 La diffusione del bilancio sociale

Il bilancio sociale sarà così diffuso:

- tramite posta elettronica e posta ordinaria, utilizzando gli indirizzi dei soci, dei referenti e dei sostenitori dell'associazione;
- tramite pubblicazione sul sito web dell'associazione www.avap.org;
- tramite pubblicazione sul sito web del CSV Centro Servizi di Volontariato.

10.2 La tua opinione

Ricevere impressioni e giudizi da parte di un numero elevato di soggetti interessati al miglioramento del documento e della nostra gestione è per noi molto importante. Invitiamo pertanto tutti i lettori a presentare osservazioni, suggerimenti e domande sia sul bilancio sociale che sull'attività realizzata dall'AVAP Onlus di Ancona.

Tutte le indicazioni che ci perverranno saranno utili per migliorarci e per questo vi ringraziamo fin d'ora.

Di seguito sono indicati i riferimenti da utilizzare per le vostre comunicazioni:

Associazione: AVAP onlus – Associazione di Volontariato Ancona Pocinho

Indirizzo: Frazione Gallignano 129/B – 60020 ANCONA

Tel. 071.802211 – Fax. 071.73331191

E-mail: info@avap.org

11 IL QUADRO FINANZIARIO

Il quadro finanziario è costituito dal bilancio consuntivo economico - finanziario 1 gennaio – 31 dicembre 2011, dal bilancio di previsione per l'anno 2012 (1 gennaio - 31 dicembre 2012) e dalle rispettive relazioni.



11.1 Il bilancio consuntivo economico - finanziario per l'anno 2011: I prospetti riepilogativi

In questo paragrafo è riportato il rendiconto delle entrate e delle uscite dell'associazione per l'anno 2011, confrontate con le previsioni dello stesso anno e con il consuntivo del precedente esercizio 2010.



ENTRATE 2011						USCITE 2011							
N.	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	N.	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €
		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)			(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)
1	Entrate da attività tipiche di volontariato	10.809,82	10.983,82	7.694,70	- 174,00	3.115,12	1	Uscite per attività tipiche di volontariato	5.351,24	10.184,00	3.757,68	- 4.832,76	1.593,56
	Quote associative	395,00	340,00	240,00	55,00	155,00							
	Beneficio del 5 per mille	5.859,82	5.859,82	3.151,10	-	2.708,72							
	Erogazioni liberali	1.300,00	2.600,00	1.105,00	- 1.300,00	195,00							
	Erogazioni liberali per M09 Sostegno a distanza – Adozioni – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	-	-	1.192,60	-	- 1.192,60		Trasferimenti e spese per microprogetto M04 - Fattoria comunitaria di Pocinho - Barbosa Ferraz - Paraná	35,00	-	-	35,00	35,00
	Erogazioni liberali per M09 Sergipe in genere – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	-	-	550,00	-	- 550,00		Trasferimenti e spese per M09 Sostegno a distanza – Adozioni – Nossa Senhora Aparecida – Sergipe	-	-	1.909,44	-	- 1.909,44
	Erogazioni liberali per M05 Progetto donne: Il pane della vita - Forno a Jundiá – San Paolo	-	-	100,00	-	- 100,00		Trasferimenti e spese per M10 – Ribeirópolis – Sergipe	-	-	1.530,00	-	- 1.530,00
	Contributo Banca delle Marche per M11/F - I Fornai di San Camillo – Formazione - (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M11/F) – Jundiá - San Paolo	-	-	800,00	-	- 800,00		Trasferimenti e spese per M11/F - I fornai di San Camillo - Formazione - (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M11/F) - Jundiá – San Paolo	3.978,00	8.000,00	-	- 4.022,00	3.978,00
	Erogazioni liberali per M11/F I Fornai di San Camillo – Formazione - Jundiá – San Paolo	2.600,00	-	400,00	2.600,00	2.200,00							
	Erogazioni liberali per M11/S - I fornai di San Camillo – Sostegno a distanza (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M11/S) – Jundiá - San Paolo	-	1.560,00	-	- 1.560,00	-		Trasferimenti e spese per M11/S - I fornai di San Camillo – Sostegno a distanza (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M11/S) - Jundiá – San Paolo	-	1.560,00	-	- 1.560,00	-
	Erogazioni liberali per M12 – Sostegno a distanza di due famiglie – Adozioni – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	655,00	624,00	156,00	31,00	499,00		Trasferimenti e spese per M12 – Sostegno a distanza di due famiglie – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	318,24	624,00	318,24	- 305,76	-
								Trasferimenti e e spese per microprogetto M13 - Ribeirópolis 2 - Acquisto attrezzature	1.020,00	-	-	1.020,00	1.020,00



ENTRATE 2011						USCITE 2011								
N.	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	N.	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	
		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)			(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)	
2	Entrate da proventi finanziari e patrimoniali	4,46	150,00	22,26	- 145,54	- 17,80	2	Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	100,41	160,00	100,12	- 59,59	- 0,29	
	Interessi attivi bancari e postali	4,46	100,00	22,26	- 95,54	- 17,80		Commissioni postali	66,20	75,00	67,00	- 8,80	- 0,80	
	Anticipazioni di cassa	-	50,00	-	- 50,00	-		Spese bancarie	33,00	25,00	27,10	8,00	5,90	
								Imposte e tasse	1,21	10,00	6,02	- 8,79	- 4,81	
								Restituzioni anticipazioni di cassa	-	50,00	-	- 50,00	-	
								3	Uscite per attività di supporto generale	268,47	384,35	328,70	- 115,88	- 60,23
								Cancelleria	36,40	30,00	22,50	6,40	13,90	
								Spese di spedizione	77,50	150,00	141,85	- 72,50	- 64,35	
								Premio Polizza Assicurazione Responsabilità Civile Diversi	128,00	128,00	128,00	-	-	
								Canone sito web	26,57	26,35	26,35	0,22	0,22	
								Spese Varie	-	50,00	10,00	- 50,00	- 10,00	
3	Totale entrate effettive di competenza (1 + 2)	10.814,28	11.133,82	7.716,96	- 319,54	3.097,32	4	Totale uscite effettive di competenza (1+2+3)	5.720,12	10.728,35	4.186,50	- 5.008,23	1.533,62	
4	Entrate da partite di giro	32.600,00	10.000,00	16.200,00	22.600,00	16.400,00	5	Uscite per partite di giro	32.600,00	10.000,00	16.200,00	22.600,00	16.400,00	
	Versamenti per trasferimenti da conto	32.600,00	10.000,00	16.200,00	22.600,00	16.400,00		Prelievi per trasferimenti di conto	32.600,00	10.000,00	16.200,00	22.600,00	16.400,00	
5	TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA (3 + 4)	43.414,28	21.133,82	23.916,96	22.280,46	19.497,32	6	TOTALE USCITE DI COMPETENZA (4 + 5)	38.320,12	20.728,35	20.386,50	17.591,77	17.933,62	
6	Risultato di esercizio anno precedente	20.257,00	20.257,00	16.726,54	-	3.530,46								
	Avanzo di Amministrazione	20.257,00	20.257,00	16.726,54	-	3.530,46								
								7	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	25.351,16	20.662,47	20.257,00	4.688,69	5.094,16
7	TOTALE ENTRATE (5 + 6)	63.671,28	41.390,82	40.643,50	22.280,46	23.027,78	8	TOTALE A PAREGGIO (6 + 7)	63.671,28	41.390,82	40.643,50	22.280,46	23.027,78	



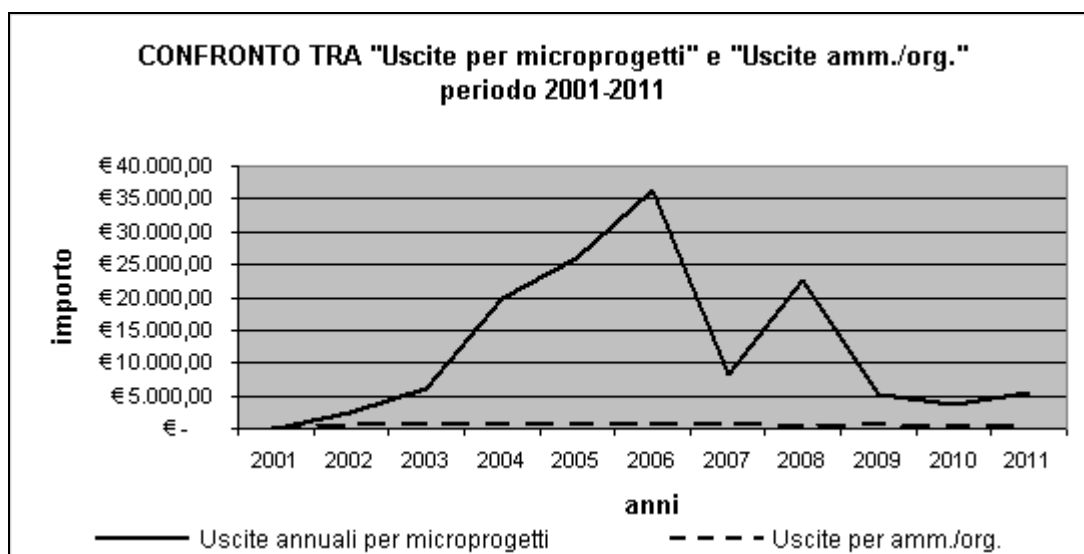
DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO Anno 2011 €	PREVENTIVO Anno 2011 €	CONSUNTIVO Anno 2010 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €
	(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)
RISULTATO DI ESERCIZIO						L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE RISULTA ANCHE DALLA SOMMA DELLE SEGUENTI DISPONIBILITA':					
TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA	43.414,28	21.133,82	23.916,96	22.280,46	19.497,32	CASSA CONTANTI	103,87		62,77		41,10
TOTALE USCITE DI COMPETENZA	-38.320,12	-20.728,35	-20.386,50	-17.591,77	-17.933,62	C/C POSTALE	8.957,74		20.031,51		-11.073,77
AVANZO DI COMPETENZA	5.094,16	405,47	3.530,46	4.688,69	1.563,70	BUONI POSTALI DEMATERIALIZZATI	16.000,00		-		16.000,00
Avanzo di Amministrazione esercizio precedente	20.257,00	20.257,00	16.726,54	-	3.530,46	C/C BANCARIO	289,55		162,72		126,83
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	25.351,16	20.662,47	20.257,00	4.688,69	5.094,16	TORNANO IN TOTALE	25.351,16		20.257,00		5.094,16

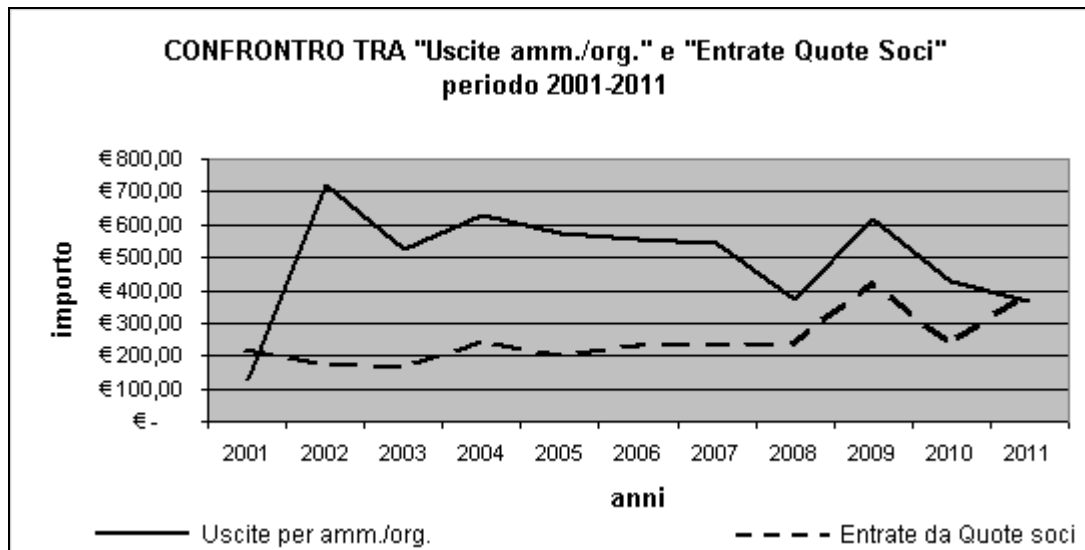
11.2 Il bilancio consuntivo economico - finanziario: l'andamento delle spese generali

Dal punto di vista del bilancio sociale, considerando che la "mission" della nostra associazione di volontariato è la raccolta di fondi per la realizzazione di microprogetti presso le popolazioni bisognose di aiuto, si può osservare come le uscite per spese amministrative e di organizzazione, ovvero tutte le spese tranne quelle direttamente connesse alla realizzazione dei microprogetti per l'anno 2011, costituiscono il 6,45% del totale delle spese al netto delle partite di giro, secondo il seguente calcolo: $(100,41 + 268,47) / (5.351,24 + 100,41 + 268,47) \times 100 = 6,45\%$.

In termini di valore assoluto, l'uscita media annua per spese di amministrazione e organizzazione risulta pari ad € 496,63.

Di seguito sono riportati due grafici che illustrano, per il periodo 2001 – 2011, il primo le uscite per spese di amministrazione ed organizzazione, al netto delle spese di missione in quanto sostenute a fronte di specifiche entrate, confrontate con le uscite per microprogetti (si noti come il grafico che si riferisce alle spese amministrative sia appiattito sulla linea dell'ascisse – quella orizzontale – per via del suo modesto ammontare rispetto alle spese per microprogetti), il secondo le stesse uscite per spese di amministrazione ed organizzazione (sempre al netto delle spese di missione in quanto sostenute a fronte di specifiche entrate) confrontate con le entrate per quote associative:





Come si può notare dal secondo grafico, le entrate per quote associative, salvo per l'anno 2001 e per l'anno 2011, non sono state mai sufficienti a coprire le uscite per spese amministrative e di organizzazione ovvero, tutte le spese, tranne quelle direttamente connesse alla realizzazione dei microprogetti e tranne le partite di giro.

Per l'anno 2011, dette entrate per quote associative sono state di € 395,00 a fronte di uscite per complessivi €(100,41 + 268,47) = € 368,88, con unadifferenza positiva di € 26,12.

Ed è stato per raggiungere l'obiettivo di destinare alla realizzazione dei microprogetti l'intero ammontare delle somme raccolte a tale fine, considerato che le uscite per spese amministrative e di organizzazione ovvero le uscite per oneri finanziari e patrimoniali e le uscite per attività di supporto generico sono pressoché incompressibili, che è stata aumentata da 10,00 a 15,00 euro la quota associativa annuale a partire dall'anno 2012.

11.3 Il bilancio consuntivo economico - finanziario per l'anno 2011: la nota integrativa

Quest'anno, al fine di dare un conto più puntuale dei risultati conseguiti, il bilancio consuntivo finanziario in esame, pone a raffronto le entrate riscosse e le spese pagate, non soltanto con le rispettive entrate e spese previste per l'anno 2011, ma anche con le entrate, le spese ed i risultanti di gestione conseguiti nel precedente anno 2010. Inoltre, al fine di una migliore leggibilità del documento, abbiamo voluto rappresentare il quadro delle entrate e delle uscite, anziché una di seguito all'altra, come avvenuto negli anni precedenti, in maniera affiancata, in modo che anche visivamente il raffronto fra le entrate e le spese risulti più immediato.

Le entrate da attività tipiche di volontariato sono state, nel complesso, di € 10.809,82; di cui:

- € 395,00 hanno riguardato 38 quote associative di € 10,00 ciascuna, di cui 2 si riferiscono all'anno 2009, 3 all'anno 2010, 33 all'anno di competenza 2011; si è avuta, inoltre, la riscossione di 1 quota del nuovo importo di € 15,00, deliberato dall'Assemblea dei Soci nella seduta del 28 aprile 2011, che si riferisce all'anno 2012. Al 31 dicembre 2011 sono ancora da riscuotere 9 quote associative di cui: 2 si riferiscono all'anno 2010 e 7 all'anno di competenza 2011.
- € 5.859,82 hanno riguardato il cinque per mille relativamente alle dichiarazioni dei redditi per l'anno 2009 per i redditi conseguiti nell'anno 2008;

- € 2.600,00 sono stati erogati da privati per la realizzazione del microprogetto di formazione, attualmente in corso di svolgimento, M11/F - I fornai di San Camillo - Jundià – Stato di San Paolo; di questa somma, € 2.500,00 sono stati erogati dalla Commissione interna Credit – Milano;
- € 655,00 sono stati erogati da privati per la realizzazione del microprogetto M12 – Sostegno a distanza di due famiglie – Nossa Senhora Aparecida – Stato di Sergipe;
- € 1.300,00 sono stati erogati da privati per erogazioni liberali non legate a specifici progetti.

Il Consiglio Direttivo ringrazia sentitamente tutti i sostenitori per la loro grande generosità.

I risultati del confronto fra i dati sopra illustrati con i dati del bilancio di previsione per l'anno 2011 e con i dati del bilancio consuntivo per l'anno 2010, risultano dalle due rispettive colonne denominate "differenze". Dalla loro lettura risulta come, nel complesso, i dati del consuntivo sono stati inferiori rispetto alle previsioni di € 174,00, mentre risultano aumentate di € 3.115,12 rispetto al consuntivo per l'anno 2010. Si evidenzia, in particolare come per la voce di preventivo di € 1.560,00 relativa alle Erogazioni liberali per il microprogetto M11/S – I fornai di San Camillo – Jundià – Stato di San Paolo – Sostegno a distanza, non si siano conseguite riscossioni, in quanto questo progetto non è stato avviato.

Le entrate da proventi finanziari e patrimoniali sono state di € 4,46, tutte riferite ad interessi attivi lordi, maturati sui conti correnti bancario e postale.

Il totale delle entrate effettive di competenza di € 10.814,28 risulta inferiore rispetto alle previsioni di € 319,54, ma superiore di € 3.097,32 rispetto ai dati del consuntivo per l'anno 2010.

Le entrate per partite di giro, che pareggiano con le uscite corrispondenti, sono state di € 32.600,00, tutte riferite a trasferimenti interni.

Le uscite per attività tipiche di volontariato sono state, nel complesso, di € 5.351,24, (€ 4.832,76 in meno rispetto alle previsioni ed € 1.593,56 in più rispetto al consuntivo per l'anno 2010) tutte riferite a trasferimenti e spese per microprogetti di cui:

- € 35,00 riferiti al microprogetto M04 – Fattoria comunitaria di Pocinho – Barbosa Ferraz – Stato di Paraná, per il nuovo invio di una targa ricordo del finanziamento del pozzo per l'estrazione dell'acqua;
- € 3.978,00 riferiti al microprogetto M/11/F – I Fornai di San Camillo – Formazione - Jundià – Stato di San Paolo, di cui € 78,00 si riferiscono alle spese di invio del denaro; in particolare, questi trasferimenti sono stati finanziati: per € 2.151,10 con il beneficio del 5 per mille dell'IRPEF riscosso il 21 dicembre 2010, riferito alle dichiarazioni dei redditi dell'anno 2008 per i redditi dell'anno 2007; per € 948,90 con il beneficio del 5 per mille dell'IRPEF, la cui ripartizione/assegnazione all'AVAP è stata pubblicata "on line" fra le altre, con data 25 febbraio 2011 e la cui riscossione è avvenuta il 27 settembre 2011, riferito alle dichiarazioni dei redditi dell'anno 2009 per i redditi dell'anno 2008 e per € 800,00 con il contributo di pari importo della Banca delle Marche, riscosso il 6 maggio 2010;
- € 318,24, di cui € 6,24 per spese di invio del denaro, riferiti al microprogetto M12 – Sostegno a distanza di due famiglie di Nossa Senhora Aparecida – Stato di Sergipe, iniziato nel mese di dicembre 2010;
- € 1.020,00, di cui € 20,00 per spese di invio del denaro, riferiti al microprogetto M13 – Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature per la locale Associazione di volontariato "Centro Esperita V. da Luz" - Stato di Sergipe, finanziato per € 1.000,00 con il beneficio del 5 per mille dell'IRPEF riscosso il 21 dicembre 2010, riferito alle dichiarazioni dei redditi dell'anno 2008 per i redditi dell'anno 2007;

Le uscite per oneri finanziari e patrimoniali nel complesso sono state di € 100,41 di cui, in particolare, € 1,21 della voce "Imposte e tasse" si riferiscono alle ritenute operate sugli interessi di conto corrente bancario e postale. In proposito, si fa presente che gli interessi netti di € 3,24 maturati sul conto corrente postale sono stati accreditati nel successivo anno 2012, ma si è ritenuto, comunque, di contabilizzarli nel competente esercizio 2011; per questo motivo il saldo del nostro ccp al 31 dicembre 2011 risulta di un importo superiore a quello dell'estratto del ccp dei detti € 3,24.

Le uscite per attività di supporto generale sono state di € 268,47 con una minore spesa complessiva di € 115,88 rispetto alle previsioni e con una minore spesa di € 60,23 rispetto al consuntivo per l'anno 2010.

Delle Partite di giro si è già detto che pareggiano con le entrate e che sono dovute a trasferimenti interni; pertanto, il loro ammontare, del pur rilevante importo di € 32.600,00, non deve trarre in inganno, in quanto non incide economicamente sulla gestione.

La differenza fra il totale entrate di € 63.671,28 (che comprende l'avanzo di amministrazione di € 20.257,00 dell'esercizio precedente) ed il totale uscite di competenza di € 38.320,12 dà l'avanzo di amministrazione di € 25.351,16 che sommato alle uscite di competenza pareggia con il totale delle entrate.

Dalla lettura della tabella risulta che l'avanzo di amministrazione di € 25.351,16 alla chiusura dell'esercizio 2011 risulta superiore di € 4.688,69 rispetto alle previsioni e di € 5.094,16 rispetto al consuntivo per l'anno 2010. Quest'ultima differenza di € 5.094,16 corrisponde all'avanzo di competenza dell'anno 2011.

Come risulta dalla tabella "Risultato di esercizio", la differenza fra il totale entrate di competenza ed il totale uscite di competenza del consuntivo per l'anno 2011 $€(43.414,28 - 38.320,12) = € 5.094,16$ dà l'avanzo di competenza dell'anno 2011. Aggiungendo a detto avanzo di competenza l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2010, pari ad € 20.257,00, si ottiene l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011, pari ad € 25.351,16.

L'avanzo di competenza di € 5.094,16 per l'anno 2011 risulta superiore di € 4.688,69 rispetto alle previsioni per lo stesso anno 2011 e di € 1.563,70 rispetto al consuntivo per l'anno 2010.

L'avanzo di competenza al 31 dicembre 2011 pari, come sopra detto, ad € 5.094,16 non cambia se si confronta il totale entrate effettive di competenza, pari ad € 10.814,28, con il totale uscite effettive di competenza, pari ad € 5.720,12, in quanto le partite di giro sono aggiunte alle entrate ed alle uscite effettive di competenza nel pari importo di € 32.600,00 e, pertanto, non ne alterano la differenza.

Come risulta dallo specifico prospetto, l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011 risulta anche dalla somma delle disponibilità/eccedenze dei conti: cassa contanti, conto corrente postale, buoni postali dematerializzati (collegati al conto corrente postale) e conto corrente bancario. Si evidenzia che il Consiglio Direttivo, nella seduta del 22 dicembre 2010, al fine di ottenere un tasso più remunerativo, ha deciso la sottoscrizione dei detti buoni postali a 18 mesi, poi avvenuta il 19 gennaio 2011, utilizzando una parte delle liquidità; si evidenzia come non vi sia un effettivo vincolo al loro pronto smobilizzo, se non nei primi sei mesi dalla sottoscrizione con la sola penalità della non corresponsione degli interessi virtualmente maturati.

Si evidenzia che le disponibilità/eccedenze dei detti conti: cassa contanti, conto corrente postale, buoni postali dematerializzati (collegati al conto corrente postale) e conto corrente bancario risultano confrontati soltanto con i dati del consuntivo 2010 e non anche con le previsioni del bilancio 2011, poiché dette previsioni conclusive non erano state effettuate, ma ci si era limitati a calcolare la previsione dell'avanzo di amministrazione.

Non vi sono beni da inventariare; non vi sono crediti da riscuotere, salvo le quote associative scadute e non ancora riscosse; non vi sono debiti da pagare.



11.4 Il bilancio di previsione per l'anno 2012: I prospetti riepilogativi

ENTRATE						USCITE							
N.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	N.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €
		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)			(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)
1	Entrate da attività tipiche di volontariato	11.094,00	10.983,82	10.809,82	110,18	284,18	1	Uscite per attività tipiche di volontariato	9.924,00	10.184,00	5.351,24	- 260,00	4.572,76
	Quote associative	320,00	340,00	395,00	- 20,00	- 75,00							
	Beneficio del 5 per mille	4.000,00	5.859,82	5.859,82	- 1.859,82	- 1.859,82							
	Erogazioni liberali	4.000,00	2.600,00	1.300,00	1.400,00	2.700,00							
	Erogazioni liberali per microprogetto M04 - Fattoria comunitaria di Pocinho - Barbosa Ferraz - Paraná	50,00	-	-	50,00	50,00		Trasferimenti e spese per microprogetto M04 - Fattoria comunitaria di Pocinho - Barbosa Ferraz - Paraná	-	-	35,00	-	- 35,00
	Erogazioni liberali per M11/F I Fornai di San Camillo - Formazione - Jundiá - San Paolo	600,00	-	2.600,00	600,00	-2.000,00		Trasferimenti e spese per M11/F "I fornai di San Camillo" (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M11/F) - Formazione - Jundiá - San Paolo	6.100,00	8.000,00	3.978,00	- 1.900,00	2.122,00
	Erogazioni liberali per microprogetto M11/S I Fornai di San Camillo - Sostegno a distanza - Jundiá - San Paolo	-	1.560,00	-	- 1.560,00	-		Trasferimenti e spese per microprogetto M11/S - I fornai di San Camillo - Sostegno a distanza - Jundiá - San Paolo	-	1.560,00	-	- 1.560,00	-
	Erogazioni liberali per M12 - Sostegno a distanza di due famiglie - Adozioni - Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	624,00	624,00	655,00	-	- 31,00		Trasferimenti e spese per M12 - Sostegno a distanza di due famiglie - Nossa Senhora Aparecida - Sergipe	624,00	624,00	318,24	-	305,76
	Erogazioni liberali per microprogetto M14 - Progetto Scuola Itabaiana - Sostegno a distanza - Sergipe	1.500,00	-	-	1.500,00	1.500,00		Trasferimenti e spese per microprogetto M13 - Ribeirópolis 2 - Acquisto attrezzature	-	-	1.020,00	-	-1.020,00
								Trasferimenti e spese per microprogetto M14 - Progetto Scuola Itabaiana - Sostegno a distanza - Sergipe	3.200,00	-	-	3.200,00	3.200,00
2	Entrate da proventi finanziari e patrimoniali	210,00	150,00	4,46	60,00	205,54	2	Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	125,00	160,00	100,41	- 35,00	24,59
	Interessi attivi bancari e postali	200,00	100,00	4,46	100,00	195,54		Commissioni postali	60,00	75,00	66,20	- 15,00	- 6,20
	Anticipazioni di cassa	10,00	50,00	-	- 40,00	10,00		Spese bancarie	30,00	25,00	33,00	5,00	- 3,00
								Imposte e tasse	25,00	10,00	1,21	15,00	23,79
								Restituzioni anticipazioni di cassa	10,00	50,00	-	- 40,00	10,00

ENTRATE						USCITE							
N.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	N.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €
		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)			(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)
							3	Uscite per attività di supporto generale	265,01	384,35	268,47	- 119,34	- 3,46
								Cancelleria	30,00	30,00	36,40	-	- 6,40
								Spese di spedizione	70,00	150,00	77,50	- 80,00	- 7,50
								Premio Polizza Assicurazione Responsabilità Civile Diversi	128,01	128,00	128,00	0,01	0,01
								Canone sito web	27,00	26,35	26,57	0,65	0,43
								Spese Varie	10,00	50,00	-	- 40,00	10,00
3	Totale entrate effettive di competenza (1 + 2)	11.304,00	11.133,82	10.814,28	170,18	489,72	4	Totale uscite effettive di competenza (1+2+3)	10.314,01	10.728,35	5.720,12	- 414,34	4.593,89
4	Entrate da partite di giro	30.000,00	10.000,00	32.600,00	20.000,00	-2.600,00	5	Uscite per partite di giro	30.000,00	10.000,00	32.600,00	20.000,00	-2.600,00
	Versamenti per trasferimenti da conto	30.000,00	10.000,00	32.600,00	20.000,00	-2.600,00		Prelievi per trasferimenti di conto	30.000,00	10.000,00	32.600,00	20.000,00	-2.600,00
5	TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA (3 + 4)	41.304,00	21.133,82	43.414,28	20.170,18	-2.110,28	6	TOTALE USCITE DI COMPETENZA (4 + 5)	40.314,01	20.728,35	38.320,12	19.585,66	1.993,89
6	Risultato di esercizio dell'anno precedente	25.351,16	20.257,00	20.257,00	5.094,16	5.094,16	7	Risultato di esercizio	26.341,15	20.662,47	25.351,16	5.678,68	989,99
	Avanzo di Amministrazione	25.351,16	20.257,00	20.257,00	5.094,16	5.094,16		Avanzo di amministrazione	26.341,15	20.662,47	25.351,16	5.678,68	989,99
7	TOTALE ENTRATE (5 + 6)	66.655,16	41.390,82	63.671,28	25.264,34	2.983,88	8	TOTALE A PAREGGIO (6 + 7)	66.655,16	41.390,82	63.671,28	25.264,34	2.983,88

Riepilogo dei risultati finanziari previsti per l'esercizio/anno 2012											
DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €	DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNO 2012 €	PREVISIONI ANNO 2011 €	CONSUNTIVO ANNO 2011 €	DIFFERENZE €	DIFFERENZE €
	(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)		(a)	(b)	(c)	(a-b)	(a-c)
TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA	41.304,00	21.133,82	43.414,28	20.170,18	-2.110,28	L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE SI PREVEDE DISTRIBUITO COME SEGUE:					
TOTALE USCITE DI COMPETENZA	-40.314,01	-20.728,35	-38.320,12	-19.585,66	-1.993,89	CASSA CONTANTI	100,00		103,87	-	3,87
AVANZO DI COMPETENZA	989,99	405,47	5.094,16	584,52	-4.104,17	C/C POSTALE	5.941,15		8.957,74	-	3.016,59
Risultato di esercizio dell'anno precedente	25.351,16	20.257,00	20.257,00	5.094,16	5.094,16	BUONI POSTALI DEMATERIALIZZATI (COLLEGATI AL CCP)	20.000,00		16.000,00		4.000,00
Avanzo di Amministrazione	25.351,16	20.257,00	20.257,00	5.094,16	5.094,16	C/C BANCARIO	300,00		289,55		10,45
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	26.341,15	20.662,47	25.351,16	5.678,68	989,99	TORNANO IN TOTALE	26.341,15		25.351,16		989,99

11.5 Il bilancio di previsione per l'anno 2012: il commento

Analogamente a quanto abbiamo fatto per il bilancio consuntivo, anche per il bilancio di previsione per l'anno 2012 quest'anno abbiamo ritenuto opportuno redigerlo affiancando la sezione uscite a quella delle entrate, in modo che anche visivamente il raffronto fra le entrate e le uscite risulti più immediato. Inoltre, come risulta dalla tabella in esame, le voci del bilancio di previsione per l'anno 2012 vengono confrontate sia con le voci del bilancio di previsione per l'anno 2011, sia con quelle del bilancio consuntivo per lo stesso anno 2011.

ENTRATE

Il primo raggruppamento riguarda le Entrate da attività tipiche di volontariato, la cui previsione ammonta ad € 11.094,00, in leggero aumento rispetto ai dati del preventivo e del consuntivo per l'anno 2011.

- Quote associative. Non si prevede un aumento del numero dei soci che al 31 dicembre 2011 sono n. 42. La voce di entrata prevede, prudenzialmente, la riscossione della somma di €320,00, considerato che spesso molte quote vengono pagate in ritardo.
- Beneficio del 5 per mille. Si prevede la riscossione di € 4.000,00, relativamente alle dichiarazioni dei redditi dell'anno 2010 per redditi conseguiti nell'anno 2009.
- Erogazioni liberali. Si prevede un importo di € 4.000,00 da destinare ai microprogetti, in crescita rispetto alla stessa voce dei bilanci preventivo e consuntivo per l'anno 2011.
- Erogazioni liberali per microprogetto M04 – Fattoria comunitaria di Pocinho – Barbosa Ferraz – Paranà. Il progetto, di fatto, è concluso. Con la previsione di € 50,00 si tiene conto di un versamento contabilizzato nel mese di gennaio 2012.
- Erogazioni liberali per M11/F – I fornai di San Camillo – Formazione – Jundià – San Paolo. La previsione è di € 600,00, in forte diminuzione rispetto al consuntivo dell'anno 2011, in quanto in tale anno, come si è detto nella illustrazione del consuntivo, della somma di €2.600,00 complessivamente riscossa, € 2.500,00 sono stati versati dalla Commissione interna Credit di Milano.
- Erogazioni liberali per M11/S I fornai di San Camillo - Sostegno a distanza – Jundià – San Paolo. Non è stato previsto alcun importo in quanto il progetto non è più stato avviato. La voce è stata inserita per dar conto che la stessa era stata prevista nel bilancio di previsione per l'anno 2011.
- Erogazioni liberali per M12 - Sostegno a distanza di due famiglie – Adozioni – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe. La voce ammonta ad € 624,00 e fa riferimento alle due quote semestrali per due famiglie di € 156,00 ciascuna.
- Erogazioni liberali per microprogetto M14 – Progetto scuola Itabaiana – Sostegno a distanza – Sergipe. Si tratta di un nuovo progetto di sostegno per due anni di dieci ragazzi della scuola superiore di Itabaiana, avviato nel mese di gennaio 2012. La previsione di € 1.500,00 è nettamente inferiore rispetto alle uscite che si prevedono, in quanto si ritiene di non riuscire a trovare sostenitori per tutte le dieci quote del microprogetto; la nostra associazione intende far fronte con le proprie disponibilità di bilancio alle quote che non dovessero trovare sostenitori disponibili.

Il secondo raggruppamento riguarda le Entrate da proventi finanziari e patrimoniali, la cui previsione ammonta ad € 210,00, anche questo in aumento rispetto alle previsioni ed al consuntivo dell'anno 2011.

- Interessi attivi. La voce ammonta ad € 200,00 e riguarda gli interessi che si prevede matureranno sul c/c postale e sul c/c bancario, tenuto conto, soprattutto degli interessi che

dovrebbero essere liquidati a fronte dei buoni postali dematerializzati collegati al conto corrente postale e sottoscritti nel mese di gennaio 2011.

- Anticipazioni di cassa. La voce ammonta a € 10,00 e fa riferimento alle anticipazioni di cassa cui potrebbe essere necessario ricorrere nel corso dell'anno 2012.

La somma delle Entrate da attività tipiche di volontariato e delle Entrate da proventi finanziari e patrimoniali dà il Totale entrate effettive di competenza, che ammonta ad € 11.304,00, in aumento rispetto alle previsioni ed al consuntivo dell'anno 2011.

Il terzo raggruppamento è costituito dalle Entrate da partite di giro che comprende soltanto la voce:

- Versamenti per trasferimenti da conto. La voce ammonta ad € 30.000,00 e fa riferimento a presumibili trasferimenti di liquidità da un conto ad un altro. La previsione risulta in forte aumento rispetto a quella dell'anno precedente, ma in diminuzione rispetto al consuntivo dello stesso anno 2011. Si evidenzia, tuttavia, che il loro ammontare pareggia con la corrispondente voce delle uscite e che, pertanto, non influisce sul risultato finale della gestione.

Il Totale entrate effettive di competenza sommato alle Entrate da partite di giro dà il Totale entrate di competenza di € 41.304,00, anche questo in forte aumento rispetto a quello della previsione dell'anno precedente, ma in diminuzione rispetto al consuntivo dello stesso anno 2011.

Come risulta dalla tabella in esame, il Totale Entrate di € 66.655,16, in aumento rispetto alle previsioni ed al consuntivo per l'anno 2011, è dato dalla somma del Totale entrate di competenza al Risultato di esercizio dell'anno precedente che, nel caso, è costituito dalla voce:

- Avanzo di Amministrazione (del precedente anno 2011). L'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2011 è pari a € 25.351,16, anche questo in aumento rispetto a quello dell'anno 2010. E' evidente che, trattandosi del dato dell'esercizio precedente, questo non è effettivamente "previsto", ma riportato dai dati della gestione conclusa. Inoltre, poiché la lettura va fatta per rigo e per colonna, il dato del rigo "Risultato di esercizio anno precedente", di €20.257,00, che si legge all'incrocio della colonna "Consuntivo anno 2011", si riferisce al risultato di esercizio del precedente anno 2010. Si evidenzia che, implicitamente, dal confronto fra il risultato di esercizio dell'anno 2011 con quello dell'anno 2010 si ha il risultato della gestione di competenza dell'anno 2011 pari ad € 5.094,16, che è stato dimostrato in modo esplicito nella tabella "Risultato di esercizio" del bilancio consuntivo per l'anno 2011.

USCITE

Il primo raggruppamento è costituito dalle Uscite per attività tipiche di volontariato, previste per l'anno 2012 in € 9.924,00, in leggera diminuzione rispetto alle previsioni per l'anno 2011 ed in forte aumento rispetto al consuntivo dello stesso anno 2011.

- Trasferimenti e spese per microprogetto M04 – Fattoria comunitaria di Pocinho – Barbosa Ferraz – Paraná. Il progetto, di fatto, è concluso. La voce è riportata per dar conto della spesa di € 35,00 sostenuta nell'anno 2011.
- Trasferimenti e spese per M11/F -I fornai di San Camillo (M05 nel preventivo approvato il 29.4.09, ora modificato in M1 /F) – Formazione – Jundiá – San Paolo. Si prevede la spesa di € 6.100,00 per la conclusione del microprogetto, in diminuzione rispetto alla previsione dell'anno precedente ed in consistente aumento rispetto al consuntivo per l'anno 2011.

- Trasferimenti e spese per microprogetto M11/S - I fornai di San Camillo - Sostegno a distanza – Jundiaì – San Paolo. Il microprogetto non è più stato avviato. La voce è riportata per dar conto della previsione formulata a suo tempo per l'anno 2011.
- Trasferimenti e spese per M12 - Sostegno a distanza di due famiglie – Nossa Senhora Aparecida - Sergipe. La voce prevede la spesa di € 624,00 e fa riferimento alle due quote semestrali per due famiglie di € 156,00 ciascuna, analogamente a quanto previsto per le entrate.
- Trasferimenti e spese per microprogetto M13 – Ribeirópolis 2 – Acquisto attrezzature. Il microprogetto è concluso. La voce è riportata per dar conto della spesa risultante dal consuntivo per l'anno 2011.
- Trasferimenti e spese per microprogetto M14 – Progetto Scuola Itabaiana – Sostegno a distanza – Sergipe. Il microprogetto è iniziato nell'anno 2012. La voce prevede la spesa di €3.200,00 a fronte di una corrispondente entrata di € 1.500,00, in quanto, come si detto, la nostra associazione intende dare pieno avvio al progetto anche se non si trovassero sostenitori per tutte le dieci quote che lo stesso prevede, facendovi fronte con le esistenti disponibilità di bilancio.

Il secondo raggruppamento riguarda le uscite per oneri finanziari e patrimoniali, la cui previsione di €125,00 risulta in diminuzione rispetto alle previsioni per l'anno 2011, ma in aumento rispetto al consuntivo per lo stesso anno 2011. Nel complesso, si tratta di spese necessarie e, di fatto, non negoziabili.

- Commissioni postali. Questa voce prevede la spesa di € 60,00.
- Spese bancarie. Questa voce prevede la spesa di € 30,00.
- Imposte e tasse. Questa voce prevede la spesa di € 25,00 relativa, in particolare, alle ritenute di acconto che saranno effettuate sugli interessi attivi lordi che si dovrebbero maturare sui conti correnti postale e bancario.
- Restituzioni anticipazioni di cassa. Questa voce prevede la somma di € 10,00, a fronte di pari importo previsto in entrata.

Il terzo raggruppamento delle voci di spesa “Uscite per attività di supporto generale” non trova il suo omologo fra le voci di entrata e prevede la spesa di € 265,01, in diminuzione sia rispetto alle previsioni che al consuntivo per l'anno 2011.

- Cancelleria. Questa voce prevede la spesa di € 30,00.
- Spese di spedizione. Questa voce prevede la spesa di € 70,00 e riguarda le spese per i francobolli ed invio della corrispondenza e/o materiali.
- Premio Polizza Responsabilità Civile Diversi. Riguarda il premio di € 128,01 dell'assicurazione obbligatoria sottoscritta con la Società Cattolica Assicurazione - Agenzia di Sirolo.
- Canone sito web. Questa voce prevede la spesa di € 27,00 e copre il costo del dominio web www.avap.org.
- Spese varie. Questa voce prevede la spesa di € 10,00.

La somma delle Uscite per attività tipiche di volontariato, delle Uscite per oneri finanziari e patrimoniali e delle Uscite per attività di supporto generale dà il Totale uscite effettive di competenza che ammonta ad € 10.314,01, in diminuzione rispetto alle previsioni per l'anno 2011, ma in consistente aumento rispetto al consuntivo per l'anno 2011.

Il quarto raggruppamento è costituito dalle Uscite per partite di giro che comprende soltanto la voce:

- Prelievi per trasferimenti di conto. La voce ammonta ad € 30.000,00 e fa riferimento a presumibili trasferimenti di liquidità da un conto ad un altro. La previsione risulta in forte aumento rispetto a quella dell'anno precedente, ma in diminuzione rispetto al consuntivo dello stesso anno 2011. Si evidenzia, tuttavia, che il loro ammontare pareggia con la corrispondente voce delle entrate e che, pertanto, non influisce sul risultato finale della gestione.

Il Totale uscite effettive di competenza sommato alle Uscite per partite di giro dà il Totale uscite di competenza di € 40.314,01, in aumento sia rispetto alla previsione dell'anno precedente, sia rispetto al consuntivo dello stesso anno 2011.

La differenza fra il Totale Entrate di € 66.655,16 (che comprende il risultato dell'esercizio precedente) ed il Totale uscite di competenza di € 40.314,01, è pari ad € 26.341,15 e costituisce il previsto Risultato di esercizio, la cui somma al Totale uscite di competenza si definisce "Totale a pareggio", in quanto il "Risultato di esercizio" che si somma al Totale uscite di competenza è stato ricavato appositamente per differenza, per cui non può che "pareggiare" con il Totale Entrate come sopra definito. Il previsto risultato di esercizio che, nel caso, è costituito dall'Avanzo di amministrazione di €26.341,15 risulta in aumento sia rispetto alle previsioni che rispetto al consuntivo per l'anno 2011.

La tabella "Riepilogo dei risultati finanziari previsti per l'anno 2012" dimostra come dalla somma algebrica del Totale entrate di competenza con il Totale uscite di competenza risulta il previsto Avanzo di competenza per l'anno 2012 di € 989,99, in aumento rispetto alle previsioni per l'anno 2011, ma in consistente diminuzione rispetto al consuntivo per lo stesso anno.

La somma dell'Avanzo di competenza al Risultato dell'esercizio precedente (anno 2011) dà il previsto Avanzo di amministrazione per l'anno 2012 di € 26.341,15, già ricavato analiticamente dalla somma algebrica delle previsioni di entrata e di spesa delle singole voci.

Dalla lettura della tabella che prevede la distribuzione dell'avanzo di amministrazione, anche questa introdotta quest'anno per la prima volta, si evince la previsione di un aumento della sottoscrizione di buoni postali dematerializzati. In proposito, si coglie l'occasione per far presente che l'aumento dell'avanzo di amministrazione, pur in presenza di pressanti esigenze, costituisce un obiettivo necessario per poter partecipare a bandi che prevedono la concessione di contributi a fronte della proposizione di progetti di importi rilevanti le cui spese devono essere anticipate, in quanto vengono riconosciute sulla base della documentazione delle spese sostenute.

Questo bilancio sociale è stato approvato, insieme al bilancio consuntivo ed al bilancio di previsione:

dal Consiglio Direttivo, come proposta per l'assemblea dei soci, nella seduta del 12 aprile 2012

dall'Assemblea dei Soci, nella seduta del 26 aprile 2012

