

FEDERAZIONE ITALIANA VELA

BILANCIO PREVENTIVO 2018

Composto da:

- 1 Preventivo economico (quadro riepilogativo)
- 2 Preventivo economico (quadro analitico)
- 3 Allegato: Preventivo economico Strutture Territoriali Funzionari Delegati (quadro riepilogativo)
- 4 Allegato: Preventivo economico Strutture Territoriali Funzionari Delegati (quadro analitico)
- 5 Pianificazione flussi di tesoreria
- 6 Piano investimenti / dismissioni
- 7 Relazione del Presidente
- 8 Relazione Collegio dei Revisori
- 9 Delibera di approvazione bilancio preventivo 2018

Il Presidente F.I.V.

Francesco Ettorre

VALORE DELLA PRODUZIONE

		A	В	Differenza A - E	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	4.174.919,00	4.335.288,00	-160.369,00	-4%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03	Quote degli associati:	2.491.500,00	2.484.750,00	6.750,00	0%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	105.000,00	103.000,00	2.000,00	2%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	70.000,00	56.877,90	13.122,10	23%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	140.000,00	142.760,00	-2.760,00	-2%
1.	Attività Centrale	6.981.419,00	7.122.675,90	-141.256,90	-2%
	In % sul Valore della produzione	100,00%	97,57%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	0,00	36.804,70	-36.804,70	-100%
2.03	Quote degli associati	0,00	138.090,00	-138.090,00	-100%
2.04	Ricavi da manifestazioni	0,00	0,00	0,00	
2.05	Altri ricavi della gestione	0,00	2.860,00	-2.860,00	-100%
2.	Attività Struttura Territoriale	0,00	177.754,70	-177.754,70	-100%
	In % sul Valore della produzione		2,43%		
	VALORE PRODUZIONE	6.981.419,00	7.300.430,60	-319.011,60	-4%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	Α	Preventivo Economico Aggiornato 2017	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018		€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01. 1.01.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale Costi PO/AL				

Pagina: 1

		Α	В	Differenza A - I	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	2.250.000,00	2.470.000,00	-220.000,00	-9%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	315.500,00	361.500,00	-46.000,00	-13%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.565.500,00	2.831.500,00	-266.000,00	-9%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	10.000,00	12.000,00	-2.000,00	-17%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	603.825,00	604.810,00	-985,00	0%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	29.500,00	52.500,00	-23.000,00	-44%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	260.000,00	257.000,00	3.000,00	1%
1.01.02.05	Promozione Sportiva	535.355,00	752.945,00	-217.590,00	-29%
1.01.02.06	Contributi per l'attività sportiva	98.000,00	102.000,00	-4.000,00	-4%
1.01.02.07	Gestione impianti sportivi	7.000,00	15.000,00	-8.000,00	-53%
1.01.02.08	Altri costi per l'attività sportiva	214.500,00	214.840,00	-340,00	0%
1.01.02.09	Ammortamenti attività sportiva	185.226,31	204.544,98	-19.318,67	-9%
1.01.02.10	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	1.943.406,31	2.215.639,98	-272.233,67	-12%
1.01.03.01.	Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.	105.000,00	125.760,00	-20.760,00	-17%
1.01.03.	Costi preparazione Paralimpica	105.000,00	125.760,00	-20.760,00	-17%
1.01.04.01	Organizz.Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionalii e Internazionali	25.000,00	15.000,00	10.000,00	67%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	25.000,00	15.000,00	10.000,00	67%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	4.638.906,31	5.187.899,98	-548.993,67	-11%
	In % sul Costo della produzione	66,84%	67,56%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
	In % sul Costo della produzione	5,01%	6,69%		

Т	I	A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	4.986.406,31	5.701.695,48	-715.289,17	-13%
	In % sul Valore della Produzione	71,42%	78,10%		
	In % sul Costo della produzione	71,85%	74,25%		
	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	1.140.208,76	1.078.130,52	62.078,24	6%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	97.276,37	167.601,85	-70.325,48	-42%
2.01.04	Costi generali	406.133,70	406.340,08	-206,38	0%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	87.320,35	87.320,35	0,00	
2.01.08	Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale	1.730.939,18	1.739.392,80	-8.453,62	0%
	In % sul Costo della produzione	24,94%	22,65%		
	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
	In % sul Costo della produzione	2,96%	2,87%		1970
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.936.439,18	1.959.906,14	-23.466,96	-1%
	In % sul Valore della Produzione	27,74%	26,85%		
	In % sul Costo della produzione	27,90%	25,52%		
1 1	Accantonamento per rischi ed oneri				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.	Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della Produzione				
	In % sul Costo della produzione				

	T	A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	17.000,00	17.500,00	-500,00	-3%
	In % sul Costo della produzione	0,24%	0,23%		
4.	Oneri diversi di gestione	17.000,00	17.500,00	-500,00	-3%
	In % sul Valore della Produzione	0,24%	0,24%		
	In % sul Costo della produzione	0,24%	0,23%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	6.939.845,49	7.679.101,62	-739.256,13	-10%
	In % sul Valore della Produzione	99,40%	105,19%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	41.573,51	-378.671,02	420.244,53	-111%
	In % sul Valore della Produzione	0,60%	-5,19%		

		Α	В	Differenza A	- B
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
				8	
CEC.	Proventi ed oneri finanziari	-4.573,51	-7.470,22	2.896,71	-39%
CEE.	Imposte sul reddito	-37.000,00	-37.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-423.141,24	423.141,24	-100%

VALORE DELLA PRODUZIONE

		A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	568.342,00	568.342,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	2.373.368,00	2.543.368,00	-170.000,00	-7%
CEA.006	Contributi straordinari				
CEA.032	Altri contributi CONI		47.500,00	-47.500,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico				
CEA.500	Contributi per uffici federali	148.000,00	148.000,00		
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	697.473,00	654.399,00	43.074,00	7%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi Spa	387.736,00	373.679,00	14.057,00	4%
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	4.174.919,00	4.335.288,00	-160.369,00	-4%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	220.000,00	220.000,00		
CEA.008	Quote di tesseramento	1.881.500,00	1.875.750,00	5.750,00	0%
CEA.009	Multe e tasse gara		18.985,00	-18.985,00	-100%
CEA.010	Diritti di segreteria	100.000,00	75.015,00	24.985,00	33%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	290.000,00	295.000,00	-5.000,00	-2%
1.03	Totale Quote degli associati:	2.491.500,00	2.484.750,00	6.750,00	0%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				

VALORE DELLA PRODUZIONE

CEA.021 Formitori ufficiali della Federazione 35.000,00 43.000,00 -8.000,00 -18			A	В	Differenza A - E	3
OEA.016	Codice	Denominazione		Economico	€	%
CEA.017 Diritti televisivi 1.05	CEA.015	- The second sec				
1.05	CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
Manifestazioni Nazionali	CEA.017	Diritti televisivi				
Sponsorizazzioni	1.05		0,00	0,00	0,00	
CEA.021 Fornitori ufficiali della Federazione 35,000,00 43,000,00 -8,000,00 -19 CEA.022 Pubblicità su mezzi di comunicazione Federale 106 Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni 107 Altri ricavi della gestione ordinaria 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 2,000,00 3,000,00 2,000,00 3,000,00 2,000,00 3,000,00 2,000,00 3,000,00	1.06					
CEA.022 Pubblicità su mezzi di comunicazione Federale	CEA.020	Sponsors istituzionali	70.000,00	60.000,00	10.000,00	17%
1.06	CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	35.000,00	43.000,00	-8.000,00	-19%
1.07	CEA.022					
CEA.023 Plusvalenze	1.06		105.000,00	103.000,00	2.000,00	2%
CEA.024 Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo 65.000,00 50.000,00 15.000,00 36.000,00 CEA.026 Recuperi e rimborsi da terzi 946,20 -946,20 -100 CEA.028 Altre prestazioni da terzi 931,70 -931,70 -931,70 -100 CEA.040 Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci 1.07 Totale Altri ricavi della gestione ordinaria gestione ordinaria 70.000,00 56.877,90 13.122,10 22 1.08 Contributi Comitato Italiano Paralimpico 140.000,00 142.760,00 -2.760,00 -2 1.08 Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico 140.000,00 142.760,00 -2.760,00 -2 1. Totale Attività Centrale In % sul Valore della produzione 6.981.419,00 7.122.676,90 -141.256,90 -2 2. Attività Struttura Territoriale 100,00% 97,57% 36.804,70 -36.804,70 -100 CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 36.804,70 -36.804,70 -100 2.02 Totale Contributi dello Stato, Ent	1.07					
didattico e altro materiale sportivo	CEA.023	Plusvalenze	5.000,00	5.000,00		
CEA.028	CEA.024		65.000,00	50.000,00	15.000,00	30%
CEA.040 Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci	CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi		946,20	-946,20	-100%
attive non iscrivibili in altre voci 1.07	CEA.028	Altre prestazioni da terzi		931,70	-931,70	-100%
1.08	CEA.040					
Paralimpico CEA.601 Contributi per attività paralimpica	1.07		70.000,00	56.877,90	13.122,10	23%
A.L. 1.08 Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico 1. Totale Attività Centrale In % sul Valore della produzione 2. Attività Struttura Territoriale CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 7.122.675,90	1.08					
1. Totale Attività Centrale In % sul Valore della produzione 2. Attività Struttura Territoriale 2.02 Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 2.03 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	CEA.601		140.000,00	142.760,00	-2.760,00	-2%
In % sul Valore della produzione 2. Attività Struttura Territoriale 2.02 Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 2.03 Enti Locali, altri soggetti	1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	140.000,00	142.760,00	-2.760,00	-2%
2. Attività Struttura Territoriale 2.02 Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 0,00 36.804,70 -36.804,70 -100	1.	Totale Attività Centrale	6.981.419,00	7.122.675,90	-141.256,90	-2%
2.02 Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 0,00 36.804,70 -36.804,70 -100		In % sul Valore della produzione	100,00%	97,57%		
Locali, altri soggetti CEA.031 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti 2.02 Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti 0,00 36.804,70 -36.804,70 -100	2.	Attività Struttura Territoriale				
Locali, altri soggetti 2.02	2.02	The state of the s				
Enti Locali, altri soggetti	CEA.031			36.804,70	-36.804,70	-100%
2.03 Quote degli associati	2.02	the state of the s		36.804,70	-36.804,70	-100%
	2.03	Quote degli associati				
CEA.009 Multe e tasse gara	CEA.009	Multe e tasse gara				

VALORE DELLA PRODUZIONE

		A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi		138.090,00	-138.090,00	-100%
2.03	Totale Quote degli associati	0,00	138.090,00	-138.090,00	-100%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	0,00	0,00	0,00	
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi		2.860,00	-2.860,00	-100%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	0,00	2.860,00	-2.860,00	-100%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	0,00	177.754,70	-177.754,70	-100%
	In % sul Valore della produzione		2,43%		
	VALORE PRODUZIONE	6.981.419,00	7.300.430,60	-319.011,60	-4%

		Α	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed				
1.01.01.01.01	Partecipazione a Manif. Sport. Naz Intern. finalizzate alla Prep. OlimpAlto Livello				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	450.000,00	445.800,00	4.200,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	36.000,00	3.950,00	32.050,00	811%
CEB.007	Premi di classifica	200.000,00	274.100,00	-74.100,00	-27%
CEB.008	Premi di assicurazione	80.000,00	80.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	7.000,00	19.000,00	-12.000,00	-63%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	50.000,00	50.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	20.000,00		
CEB.016	Altre spese	5.000,00	1.000,00	4.000,00	400%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	3.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	15.000,00	14.650,00	350,00	2%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	500,00	500,00		
1.01.01.01.01	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz Intern. finalizzate alla Prep. OlimpAlto Livello Allenamenti e stages	866.500,00	912.000,00	-45.500,00	-5%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	300.000,00	242.800,00	57.200,00	24%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	26.000,00	1.000,00	25.000,00	2.500%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	9.000,00	41.394,00	-32.394,00	-78%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	5.393,00	4.607,00	85%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	30.000,00	46.200,00	-16.200,00	-35%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%

		A A	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.016	Altre spese	12.000,00	19.300,00	-7.300,00	-38%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	2.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	10.000,00	14.413,00	-4.413,00	-31%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	404.000,00	376.500,00	27.500,00	7%
1.01.01.01.03	Funzionamento Commissioni Tecniche				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.016	Altre spese				
1.01.01.01.03	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	726.500,00	758.500,00	-32.000,00	-4%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	20.000,00	20.000,00		
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	746.500,00	778.500,00	-32.000,00	-4%
1.01.01.01.05	Interventi per gli atleti	1			
CEB.019	Tutela assicurativa	15.000,00	15.000,00		
CEB.021	Borse di studio	45.000,00	142.500,00	-97.500,00	-68%
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	170.000,00	242.500,00	-72.500,00	-30%
CEB.026	Tutela sanitaria				
CEB.400	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico CONI				
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	230.000,00	400.000,00	-170.000,00	-43%
1.01.01.01.06	Spese per antidoping				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping	3.000,00	3.000,00		
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	3.000,00	3.000,00	0,00	
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	2.250.000,00	2.470.000,00	-220.000,00	-9%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali		,		

		A A	В	Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.01.01.02.01	Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.870,00	82.369,00	-36.499,00	-44%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.400,00	1.401,00	-1,00	0%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		19.830,00	-19.830,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica	1.600,00	5.400,00	-3.800,00	-70%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	1.500,00	1.500,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	10.000,00	10.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	1.000,00	1.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	100,00	100,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	400,00	400,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	61.870,00	122.000,00	-60.130,00	-49%
1.01.01.02.02	Allenamenti e stages				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	65.180,00	85.100,00	-19.920,00	-23%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.000,00	100,00	900,00	900%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	10.000,00	5.700,00	4.300,00	75%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	100,00	100,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	76.280,00	91.000,00	-14.720,00	-16%
1.01.01.02.03	Funzionamento Commissioni Tecniche				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	9.000,00	6.500,00	2.500,00	38%
1.01.01.02.03	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	9.000,00	6.500,00	2.500,00	38%

	I I	Α	В	Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.01.01.02.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	165.350,00	139.000,00	26.350,00	19%
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	165.350,00	139.000,00	26.350,00	19%
1.01.01.02.05	Interventi per gli atleti				
CEB.019	Tutela assicurativa	3.000,00	3.000,00		
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	3.000,00	3.000,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	315.500,00	361.500,00	-46.000,00	-13%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.565.500,00	2.831.500,00	-266.000,00	-9%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	12.000,00	-2.000,00	-17%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	10.000,00	12.000,00	-2.000,00	-17%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	246.500,00	225.440,00	21.060,00	9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	94.600,00	91.620,00	2.980,00	3%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	16.000,00	14.850,00	1.150,00	8%
CEB.008	Premi di assicurazione	3.650,00	3.650,00		
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	14.000,00	11.200,00	2.800,00	25%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	56.825,00	56.825,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.500,00	5.500,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico- scientifiche	15.000,00	19.000,00	-4.000,00	-21%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	121.000,00	130.225,00	-9.225,00	-7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.750,00	1.500,00	250,00	17%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	29.000,00	45.000,00	-16.000,00	-36%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	603.825,00	604.810,00	-985,00	0%

		A A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	7.500,00	30.614,35	-23.114,35	-76%
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	22.000,00	21.885,65	114,35	1%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	29.500,00	52.500,00	-23.000,00	-44%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione				
1.01.02.04.01	Corsi di formaz.quadri tecnici	8			
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	120.000,00	101.217,99	18.782,01	19%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	73.900,00	72.882,01	1.017,99	1%
CEB.008	Premi di assicurazione	7.100,00	7.100,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEB.016	Altre spese	5.000,00		5.000,00	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	19.800,00	-17.800,00	-90%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico- scientifiche	47.000,00	52.000,00	-5.000,00	-10%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
1.01.02.04.01	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	260.000,00	257.000,00	3.000,00	1%
1.01.02.04.04	Ricerca e documentazione				
CEB.016	Altre spese				
CEB.041	Incarichi di studio e ricerca				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
1.01.02.04.04	Totale Ricerca e documentazione	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.04. 1.01.02.05	Totale Formazione ricerca e documentazione <u>Promozione Sportiva</u>	260.000,00	257.000,00	3.000,00	1%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	47.000,00	48.860,00	-1.860,00	-4%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				

		A B		Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	29.175,00	53.129,00	-23.954,00	-45%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	2.000,00	1.660,00	340,00	20%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	13.500,00	26.600,00	-13.100,00	-49%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	32.500,00	52.440,00	-19.940,00	-38%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico- scientifiche	75.000,00	74.000,00	1.000,00	1%
CEB.030	Manutenzione ordinaria		1.196,00	-1.196,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	218.180,00	315.160,00	-96.980,00	-31%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico- scientifici				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	118.000,00	179.900,00	-61.900,00	-34%
1.01.02.05	Totale Promozione Sportiva	535.355,00	752.945,00	-217.590,00	-29%
1.01.02.06	Contributi per l'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	86.000,00	90.500,00	-4.500,00	-5%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	12.000,00	11.500,00	500,00	4%
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	98.000,00	102.000,00	-4.000,00	-4%
1.01.02.07	Gestione impianti sportivi				
CEB.016	Altre spese		3.000,00	-3.000,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	1.000,00	2.000,00	200%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico- scientifiche	2.000,00		2.000,00	
CEB.030	Manutenzione ordinaria		4.000,00	-4.000,00	-100%
CEB.064	Utenze e servizi	2.000,00	2.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	7.000,00	15.000,00	-8.000,00	-53%
1.01.02.08	Altri costi per l'attività sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.340,00	-340,00	-3%
CEB.008	Premi di assicurazione	204.500,00	204.500,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE

		Α	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.123	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni sportive				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	214.500,00	214.840,00	-340,00	0%
1.01.02.09	Ammortamenti attività sportiva				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	185.226,31	204.544,98	-19.318,67	-9%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali				
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	185.226,31	204.544,98	-19.318,67	-9%
1.01.02.10	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
1.01.02.10	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	1.943.406,31	2.215.639,98	-272.233,67	-12%
1.01.03.	Costi preparazione Paralimpica				
1.01.03.01.	Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.				
1.01.03.01.01	Partecipazione a Manif.Sport.Naz Internaz. finalizzate alla Preparazione Paralimpica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	13.419,00	1.581,00	12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	2.500,00	4.200,00	-1.700,00	-40%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	2.000,00		2.000,00	
CEB.007	Premi di classifica		18.000,00	-18.000,00	-100%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	5.000,00	4.280,00	720,00	17%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00	5.760,00	-760,00	-13%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese		500,00	-500,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	4.101,00	899,00	22%
1.01.03.01.01	Totale Partecipazione a Manif.Sport.NazInternaz.	34.500,00	50.260,00	-15.760,00	-31%

Pagina: 10

are conjured to		Α	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
	finalizzate alla Preparazione		-		
1.01.03.01.02	Paralimpica Allenamenti e stages				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	13.562,00	1.438,00	11%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	500,00	278,00	222,00	80%
CEB.006	Spese mediche				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.000,00	660,00	340,00	52%
1.01.03.01.02	Totale Allenamenti e stages	16.500,00	14.500,00	2.000,00	14%
	Ε				
1.01.03.01.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	54.000,00	61.000,00	-7.000,00	-11%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
1.01.03.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	54.000,00	61.000,00	-7.000,00	-11%
1.01.03.01.05	Interventi per gli atleti				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti				
1.01.03.01.05	Totale Interventi per gli atleti	0,00	0,00	0,00	
1.01.03.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.	105.000,00	125.760,00	-20.760,00	-17%
1.01.03.	Totale Costi preparazione Paralimpica	105.000,00	125.760,00	-20.760,00	-17%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica				
<u>1.01.04.01</u>	Organizz.Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionalii e Internazionali				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	20.000,00	5.000,00	15.000,00	300%

	I	A	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
1.01.04.01	Totale Organizz.Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionalii e Internazionali	25.000,00	15.000,00	10.000,00	67%
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	25.000,00	15.000,00	10.000,00	67%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	4.638.906,31	5.187.899,98	-548.993,67	-11%
	In % sul Costo della produzione	66,84%	67,56%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
	In % sul Costo della produzione	5,01%	6,69%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.986.406,31	5.701.695,48	-715.289,17	-13%
	In % sul Valore della Produzione	71,42%	78,10%		
	In % sul Costo della produzione	71,85%	74,25%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività				
2.01.01	centrale Costi per il personale e collaborazioni				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	351.027,69	312.147,96	38.879,73	12%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	15.928,68	15.928,68		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	126.360,49	105.089,30	21.271,19	20%
CEB.076	Premi assicurativi personale	12.280,00	11.666,00	614,00	5%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	30.469,41	27.062,73	3.406,68	13%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	10.000,00	15.500,00	-5.500,00	-35%
CEB.080	Collaboratori - compensi	115.407,59	110.907,59	4.500,00	4%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	18.951,59	24.004,37	-5.052,78	-21%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.086	Costi di formazione del personale				
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa retribuzione ordinaria	230.005,13	234.107,30	-4.102,17	-2%
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa retribuzione straordinaria	11.684,78	11.684,78		

	T	A B		Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	81.033,64	78.708,50	2.325,14	3%
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa				
CEB.205	Premi di produzione ex Coni	31.741,50	31.741,50		
CEB.206	Accantonamento TFR ex Coni Servizi Spa	19.604,96	17.771,25	1.833,71	10%
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	58.948,50	54.414,00	4.534,50	8%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	26.764,80	25.426,56	1.338,24	5%
CEB.800	Interventi ass.li al personale		1.970,00	-1.970,00	-100%
2.01.01	Totale Costi per il personale e	1.140.208,76	1.078.130,52	62.078,24	6%
2.01.02	collaborazioni Organi e Commissioni federali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	61.276,37	118.654,63	-57.378,26	-48%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione		30.947,22	-30.947,22	-100%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	21.000,00	18.000,00	3.000,00	17%
CEB.090	Assemblea nazionale	15.000,00		15.000,00	
2.01.02	Totale Organi e Commissioni	97.276,37	167.601,85	-70.325,48	-42%
2.01.04	federali Costi generali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	2.280,00	2.720,00	119%
CEB.008	Premi di assicurazione	55.500,00	54.010,00	1.490,00	3%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	12.000,00	16.000,00	-4.000,00	-25%
CEB.016	Altre spese		320,00	-320,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	30.000,00	26.090,00	3.910,00	15%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	-29%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	10.000,00	434,12	9.565,88	2.204%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	2.910,00	-1.910,00	-66%
CEB.064	Utenze e servizi	44.000,00	44.000,00		

		A	В	Differenza A - E	3
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	45.000,00	54.183,32	-9.183,32	-17%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	25.346,40	33.132,80	-7.786,40	-24%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	97.287,30	90.097,28	7.190,02	8%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	55.000,00	55.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	15.000,00	13.882,56	1.117,44	8%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria				
2.01.04	Totale Costi generali	406.133,70	406.340,08	-206,38	0%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	77.737,35	77.737,35		
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.583,00	9.583,00		
2.01.05 2.01.08	Totale Ammortamenti per funzionamento Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione	87.320,35	87.320,35	0,00	
CEB.604	Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica				
2.01.08	Totale Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	1.730.939,18	1.739.392,80	-8.453,62	0%
	In % sul Costo della produzione	24,94%	22,65%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
	In % sul Costo della produzione	2,96%	2,87%		*******************
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.936.439,18	1.959.906,14	-23.466,96	-1%
	In % sul Valore della Produzione	27,74%	26,85%		
	In % sul Costo della produzione	27,90%	25,52%		

		A	В	Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
3.	Accantonamenti				
	Accantonamento per rischi ed oneri				
	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
1 1	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
0.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.	Totale Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della Produzione				
	In % sul Costo della produzione				
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	17.000,00	17.500,00	-500,00	-3%
CEB.150	Minusvalenze				
	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	17.000,00	17.500,00	-500,00	-3%
	In % sul Costo della produzione	0,24%	0,23%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	17.000,00	17.500,00	-500,00	-3%
	In % sul Valore della Produzione	0,24%	0,24%		
	In % sul Costo della produzione	0,24%	0,23%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	6.939.845,49	7.679.101,62	-739.256,13	-10%
	In % sul Valore della Produzione	99,40%	105,19%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	41.573,51	-378.671,02	420.244,53	-111%
	In % sul Valore della Produzione	0,60%	-5,19%		

		Α	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEC.	Proventi ed oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi	5.000,00	5.000,00		
CEC.002	Interessi passivi				
CEC.003	Interessi passivi su mutui	9.573,51	12.470,22	-2.896,71	-23%
CEC.	Totale Proventi ed oneri finanziari	-4.573,51	-7.470,22	2.896,71	-39%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	28.000,00	28.000,00		
CEE.003	IRES	9.000,00	9.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-37.000,00	-37.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-423.141,24	423.141,24	-100%

		A	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica	25.100,00	28.100,00	-3.000,00	-11%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	91.100,00	118.735,00	-27.635,00	-23%
1.02.03	Corsi di formazione	73.650,00	113.434,00	-39.784,00	-35%
1.02.04	Promozione Sportiva	157.650,00	253.526,50	-95.876,50	-38%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori	85.500,00	85.500,00	0,00	
2.02.02	Organi e Commissioni	33.600,00	41.629,14	-8.029,14	-19%
2.02.03	Costi generali	86.400,00	93.384,20	-6.984,20	-7%
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	553.000,00	734.308,84	-181.308,84	-25%

FEDERAZIONE ITALIANA VELA PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI DELEGATI (QUADRO ANALITICO) ESERCIZIO 2018

Mod. S/A

		A	В	Differenza A - B	
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	,			
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	-			
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	19.100,00	21.100,00	-2.000,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	6.000,00	7.000,00	-1.000,00	-14%
1.02.01	Totale Attività agonistica	25.100,00	28.100,00	-3.000,00	-11%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	49.100,00	55.700,00	-6.600,00	-12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	23.000,00	39.035,00	-16.035,00	-41%
CEB.006	Spese mediche	1.000,00	1.000,00		
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	18.000,00	23.000,00	-5.000,00	-22%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive Corsi di formazione	91.100,00	118.735,00	-27.635,00	-23%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	51.650,00	56.675,00	-5.025,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	45.490,00	-35.490,00	-78%
CEB.016	Altre spese	12.000,00	11.269,00	731,00	6%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	73.650,00	113.434,00	-39.784,00	-35%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	101.650,00	146.766,50	-45.116,50	-31%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	-43%
CEB.008	Premi di assicurazione	18.000,00	20.000,00	-2.000,00	-10%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	18.000,00	51.760,00	-33.760,00	-65%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	157.650,00	253.526,50	-95.876,50	-38%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.061	Contributi ad altri soggetti				



FEDERAZIONE ITALIANA VELA PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI DELEGATI (QUADRO ANALITICO) ESERCIZIO 2018

Mod. S/A

		A	В	Differenza A -	В
Codice	Denominazione	Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	347.500,00	513.795,50	-166.295,50	-32%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02. 2.02.01	Funz. e costi gen. Struttura Terr. Costi per i collaboratori				
CEB.080	Collaboratori - compensi	85.500,00	85.500,00		
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	85.500,00	85.500,00	0,00	
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	25.554,14	-5.554,14	-22%
CEB.109	Assemblea regionale	13.600,00	16.075,00	-2.475,00	-15%
2.02.02 2.02.03	Totale Organi e Commissioni Costi generali	33.600,00	41.629,14	-8.029,14	-19%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	4.000,00	6.239,20	-2.239,20	-36%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	8.000,00	24.100,00	-16.100,00	-67%
CEB.064	Utenze e servizi	3.000,00	7.460,00	-4.460,00	-60%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	47.400,00	31.000,00	16.400,00	53%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	20.000,00	20.200,00	-200,00	-1%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.000,00	3.350,00	-1.350,00	-40%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	2.000,00	1.035,00	965,00	93%
2.02.03	Totale Costi generali	86.400,00	93.384,20	-6.984,20	-7%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	205.500,00	220.513,34	-15.013,34	-7%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	553.000,00	734.308,84	-181.308,84	-25%

5. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2018 - PREVENTIVO

Descrizione entrate / uscite		2018
SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2018	€	1.7
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:		
incassi di crediti da esercizi precedenti pagamenti di debiti da esercizi precedenti	_	3
SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€	3
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:		
Incassi da gestione economica da contributi dal CONI		4.1
da contributi dallo stato, regioni ed enti		
da quote dagli associati		2.4
da ricavi da manifestazioni internazionali da ricavi da manifestazioni nazionali		
da ricavi da manifestazioni nazionali da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione		1
da altri ricavi della gestione ordinaria		2
Totale incassi da gestione economica	€	6.9
Entrate da dismissioni		
di immobilizzazioni materiali		
di immobilizzazioni immateriali		
di immobilizzazioni finanziarie di attività finanziarie non immobilizzate		
Totale incassi da dismissioni	€	
Entrate da gestione finanziaria		
da accensione mutui da accensione prestiti		
da accersione presun		
Totale entrate da gestione finanziaria		
Totale flussi in entrata esercizio 2018	€	6.9
Totale Hussi III entrata esercizio 2010		0.0
Uscite da gestione economica		
per attività sportiva centrale		4.4
per attività sportiva periferica per funzionamento centrale		3 1.6
per funzionamento periferico		2
per imposte		
Totale pagamenti da gestione economica	€	6.6
Uscite da investimenti		
per immobilizzazioni materiali		1
per immobilizzazioni immateriali		
per immobilizzazioni finanziarie		
per attività finanziarie non immobilizzate		
Totale pagamenti da investimenti		
Uscite da gestione finanziaria		
per rimborso mutui		
per rimborso prestiti da interessi passivi bancari/postali		
Totale uscite da gestione finanziaria	€	
Totale flussi in uscita esercizio 2018	€	6.8
SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€	1
		AND ASSESSMENT OF THE PARTY OF

FEDERAZIONE ITALIANA VELA FIW Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2018

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2018)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2018)
SPA.B.01.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
	Totale immobilizzazioni immateriali	00'0	00'0	00'0	00'0
SPA.B.02.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
SPA.B.02.01.02	Fabbricati				
SPA.B.02.01.04	F.do amm.to fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	29.000,00			
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche	11.000,00			
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	00'000'9			
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.03	Automezzi	73.000,00			
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
	Totale immobilizzazioni materiali	119.000,00	0,00	00'0	00'0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	119.000,00	00'00	00'0	00'0



RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE BILANCIO PREVENTIVO 2018

Premessa

Il bilancio preventivo dell'esercizio 2018 della Federazione Italiana Vela, che chiude in pareggio economico, risente di una riduzione delle entrate rispetto al 2017 di € 319.012.

Nel dettaglio: gravano in misura negativa la riduzione dei contributi CONI per \in 160.369, la riduzione dei contributi CIP per \in 2.760 e la riduzione delle entrate proprie per \in 155.883, determinata quest'ultima soprattutto dalla assenza in fase previsionale di gran parte delle risorse che il Territorio è solito raccogliere sotto forma di contributi da Enti pubblici o privati, a supporto di proprie iniziative ma solo in corso d'anno. Sulla base dei soli attuali dati certi, in questa fase previsionale, è stata applicata una mirata attribuzione delle risorse, per l'attività sportiva nazionale e per l'attività territoriale, che dovrebbe, in corso d'anno, per mezzo delle iniziative in via di definizione da parte sia del Centro sia della Struttura territoriale (corsi, contributi, ecc.) essere garantita da ulteriori risorse.

I costi per l'attività sportiva incidono, consolidando il trend abituale, sul valore complessivo della produzione per il 71,42% e l'attività di preparazione olimpica ed alto livello potrà utilizzare il 51,44% di tutta le disponibilità per l'attività sportiva federale, per un totale di € 2.565.500, che supera di oltre € 192.000 il trasferimento finalizzato dal CONI per tale attività.

I costi di funzionamento prevedono una spesa in totale di € 1.936.439 con un decremento di € 23.467 (-1%) rispetto al preventivo 2017, realizzato attraverso un previsto ridimensionamento, per quanto ancora possibile, della spesa dei costi generali della struttura centrale, per le attività dei propri Organi e Commissioni Federali, in ottemperanza alle indicazioni di spending review raccomandate dal CONI. È inoltre doveroso ricordare che nel corso del 2018 si terrà l'Assemblea Nazionale Straordinaria federale, evento che ha in parte inciso sulle previsioni di spesa dell'area del funzionamento per l'anno 2018.

Tutto ciò premesso resta confermato che anche per il 2018 il riferimento prevalente per la formazione del Bilancio di Previsione 2018 della FIV è rappresentato dal contributo CONI, che, come rappresentato dalla comunicazione a firma del Segretario Generale del 28 novembre 2017, risulta quantificato in € 4.174.919.

A tali risorse vanno aggiunti i contributi del Comitato Italiano Paralimpico che, come segnalato nella comunicazione a firma del Segretario Generale di quell'Ente, prot. n. 590 del 27 novembre 2017, ammontano ad \in 140.000, mentre le risorse proprie della Federazione, valutate in via del tutto prudenziale, sono pari ad \in 2.666.500, portando <u>il valore complessivo del budget disponibile a \in 6.981.419.</u>



Federazione Italiana Vela

Federazione Sportiva Nazionale riconosciuta dal CONI - Federazione Sportiva Paralimpica riconosciuta dal CIP





Impostazione del Bilancio Preventivo 2018

La FIV, fin dall'esercizio 2010, ha approvato e adottato il proprio Regolamento di Amministrazione, redigendolo in sintonia con le istruzioni in materia di Amministrazione e Contabilità predisposte dal CONI per tutte le FSN, istruzioni che hanno introdotto una contabilità ispirata a principi civilistici e l'adozione di un sistema contabile di tipo economico – patrimoniale, basato su rilevazioni effettuate con il metodo della partita doppia; risulta confermato l'obbligo di impegnare i costi con apposite deliberazioni del Consiglio federale, del Presidente federale e del Segretario Generale, per quanto di competenza.

La predisposizione del budget, le iscrizioni a Bilancio e la tenuta della contabilità sono uniformati ai principi contabili dell'Organismo Italiano di Contabilità ed ai principi contabili internazionali, per quanto applicabili. Inoltre, a seguito di quanto disposto dalla circolare CONI del 6 ottobre 2011 e del 27 ottobre 2016 (con richiami al Decreto Legislativo n 139 del 2015), la Federazione ha provveduto ad attivare il nuovo piano dei conti, con il quale ha gestito l'inserimento degli importi nel presente preventivo.

Il Bilancio della FIV è unico e ricomprende le risultanze complete della gestione amministrativa centrale e di quella delle proprie strutture periferiche; queste ultime riflettono previsioni di spesa sostenibili sulla base dei fondi trasferiti dalla FIV.

Gli importi sono esposti in unità di euro.

Infine, come da comunicazione CONI a firma del Segretario Generale prot. n. 361 del 2 ottobre 2017, la Federazione si è avvalsa della proroga al 31 gennaio 2018 del termine di approvazione e trasmissione al CONI del budget 2018, seppur con un ulteriore rinvio, autorizzato sempre da CONI con mail del 22 novembre 2017, al 4 febbraio 2018.

Entità complessiva delle risorse

Il Bilancio di Previsione 2018 è stato redatto tenendo conto:

- delle assegnazioni relative ai contributi "finalizzati" del CONI per un valore di € 4.174.919
- delle assegnazioni relative ai contributi "finalizzati" del CIP per un valore di € 140.000
- delle risorse certe proprie della FIV per € 2.666.500

per un totale di € 6.981.419.

Contributi "finalizzati" CONI

La Giunta Nazionale CONI ha deliberato i contributi alle Federazioni Sportive Nazionali per l'esercizio 2018 articolati per destinazione come già avvenuto nel 2017 e comunque, formalmente, in via provvisoria per:

- preparazione olimpica



- attività sportiva
- risorse umane
- spazio uffici

Su tali trasferimenti, in quanto finalizzati, è stata rispettata la finalizzazione prevista dall'Ente.

Contributi "finalizzati" CIP

Anche l'importo di tali contributi è stato comunicato da parte del CIP, formalmente, in via provvisoria, ed è stato articolato per destinazione in:

- attività sportiva
- alto livello

Su tali trasferimenti, in quanto finalizzati, è stata rispettata la finalizzazione prevista dall'Ente.

Risorse FIV

Le risorse FIV sono costituite dai ricavi da attività istituzionali, dai versamenti degli Affiliati per il tesseramento e le affiliazioni, dalle quote di iscrizione ai corsi federali di formazione, dai diritti di sponsorizzazioni e da voci varie.

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO ANNUALE

Il Bilancio di Previsione 2018 è composto dal Bilancio Economico e da quello degli Investimenti/Dismissioni e dagli allegati: Pianificazione flussi di tesoreria, Relazione del Presidente, Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

IL BILANCIO ECONOMICO

È redatto in forma scalare e contiene le previsioni di contributi, ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica. La classificazione dei contributi e dei ricavi tiene conto della tipologia e della provenienza, mentre la previsione dei costi tiene conto della tipologia e della destinazione.

Valore della Produzione

Il Bilancio è impostato in termini economico – patrimoniali, per cui le risorse sulle quali potrà contare la FIV sono inserite all'interno del "Valore della Produzione". L'ammontare complessivo del valore corrisponde al totale delle entrate, che è il risultato del totale dei contributi CONI, CIP e del totale di entrate proprie.



	Preventivo	Preventivo	Differenza	Differenza in %
	2018	aggiornato 2017	(A-B)	(A-B)/(B)
Valore della Produzione	(A)	(B)	2018-2017	
1 - Entrate CONI	4.174.919	4.335.288	-160.369	-4%
2 – Entrate CIP	140.000	142.760	-2.760	-2%
3 - Entrate FIV	2.666.500	2.822.383	-155.883	-6%
Totale	6.981.419	7.300.431	-319.012	-4%

Contributi CONI

La destinazione e il valore dei contributi CONI 2018 sono:

- Preparazione Olimpica/Alto Livello	€	2.373.368
- Attività sportiva	€	568.342
- Risorse Umane	€	1.085.209
- Spazio uffici	€	148.000
	€	4.174.919

Contributi CIP

La destinazione e il valore dei contributi CIP 2018 sono:

- Attività sportiva	€	25.000
- Alto Livello	€	115.000
	€	140.000

Ricavi da risorse proprie della FIV

Nel dettaglio i ricavi da risorse proprie della FIV, inseriti in Bilancio comunque sempre in forma prudenziale, che ammontano per:

a	€	220.000
a	€ :	1.881.500
a	€	100.000
a	€	70.000
a	€	35.000
a	€	290.000
a	€	5.000
a	€	65.000
	a a a a a	a € a € a € a €

per un totale di € 2.666.500



Costi della Produzione

Il presente bilancio preventivo 2018 è improntato alla riduzione del livello dei costi dell'anno 2017, incidendo prevalentemente, per quanto ancora possibile, su quelli del Funzionamento e quelli generali (-1%). Di seguito è indicata l'attribuzione delle risorse ai diversi obiettivi di spesa come indicati nel conto economico previsionale. Nel budget portato in approvazione trovano distinta esposizione i costi per la preparazione paralimpica.

Costi	Preventivo 2018	Preventivo agg. 2017	Differenza 2018 - 2017	Differenza in %
Costi preparazione olimpica/alto livello	2.565.500	2.831.500	-266.000	-9%
Costi preparazione paralimpica	130.000	140.760	-10.760	-8%
Costi attività sportiva centrale	1.758.180	2.011.095	-252.915	-13%
Costi attività sportive e funzionamento struttura territoriale	553.000	734.309	-181.309	-25%
Funzionamento e costi generali	1.643.619	1.652.072	-8.454	-1%
Ammortamenti	272.547	291.865	-19.319	-7%
Oneri diversi di gestione	17.000	17.500	-500	-3%
Totale costo della produzione	6.939.845	7.679.102	-739.256	-10%
Saldo gestione finanziaria	4.574	7.470	-2.897	-39%
Imposte d'esercizio	37.000	37.000	0	0%
Totale costi dell'esercizio	6.981.419	7.723.572	-742.153	-10%



Si ritiene opportuno esporre, anche se assai sinteticamente, i programmi dei principali settori di attività della Federazione da cui discendono le risorse a disposizione.

AREA SPORTIVA

Attività agonistica e squadre federali

Nell'ambito di questa attività sono ricomprese le attività degli equipaggi delle Classi Olimpiche, di Alto livello Youth under 23, Giovanili degli under 19 e degli under 16, quelle degli atleti impegnati in attività in Altomare, i praticanti il Kiteboarding ed attività praralimpica.

L'obiettivo per il 2018, dopo il primo anno post olimpico cosiddetto "di transizione", è di ottimizzare la resa degli atleti della fascia di alto livello attraverso la partecipazione agli eventi del calendario internazionale che ricomprende due prove di Coppa del Mondo (Francia e Giappone), una Finale (Francia) ed un Campionato del Mondo (ad Aarhus in Danimarca) che è l'appuntamento più importante dell'anno, in quanto vengono assegnati, nell'occasione, i posti per Nazione e Specialità (Classe) per i Giochi Olimpici.

Vanno ricordati anche i Campionati Europei delle Classi Nacra e Laser (Francia), 470 M/F (Bulgaria) ed RS:X M/F (Polonia).

Il 2018 vede poi la presenza a calendario dei Giochi del Mediterraneo, previsti in Spagna, che coinvolgeranno due classi RS:X M/F e Laser Standard/Radial.

L'attività delle squadre olimpiche prevede anche la partecipazione alle regate europee di Palma (con tutte le Classi ad eccezione del 470), di Medemblick (per 49er, 49er FX e RS:X M) ed a quella di Kiel.

Anche le squadre del comparto under 23 (attività olimpica Youth) osserveranno un'impegnativa attività con due Campionati Europei a calendario (470 M/F - Portogallo; RS:X M/F - Polonia) e tre Campionati del Mondo (Laser Radial - Polonia; 470 M/F - Italia; Nacra, 49er e 49er FX - Francia).

A marzo, praticamente ad inizio di stagione, sarà disputato il Campionato Italiano Classi Olimpiche a Genova.

Sono, necessariamente, previsti a corollario sessanta allenamenti della durata media di quattro giorni, alcuni anche all'estero, nell'ambito di collaborazioni e scambi tecnici con altre Federazioni.

Il settore Giovanile che ha concluso nel 2017 una eccellente stagione di importanti successi internazionali, grazie al lavoro ed alla dedizione dei tantissimi circoli velici presenti sul nostro territorio, sarà impegnato con le rappresentative azzurre nel più importante appuntamento dell'anno: i Giochi Olimpici Giovanili in programma ad ottobre in Argentina ed a ben cinque Campionati Mondiali (Nacra 15 - Spagna; RS:X - Francia; Techno 293 - Lettonia; Kite - Cina; Laser - Polonia) e sei Campionati Europei (420 - Portogallo, 29er - Finlandia; Laser - Ungheria; RS:X - Polonia; Techno 293 - Italia; Kite - Marocco).

Per la preparazione a questi appuntamenti internazionali sono in programma ventisette raduni con particolare attenzione al calendario scolastico.



I costi complessivi preventivati ammontano ad € 2.905.000 e sono relativi alla nuova apertura verso il Territorio e le Società per il nuovo profilo gestionale che l'impostazione dell'attività Squadre Nazionali intende percorrere nel nuovo quadriennio.

La generazione degli atleti che ha disputato gli ultimi Giochi Olimpici testimonia l'esistenza di un patrimonio atletico rinnovato che i Circoli hanno messo a disposizione della squadra nazionale, consentendo, in occasione degli appuntamenti Mondiali ed Europei passati, di ottenere risultati di eccellenza; ma vanno ampliati i numeri per essere veramente competitivi in campo internazionale ed elevato il livello degli attuali migliori in vista dell'obiettivo olimpico.

Resta confermato lo staff federale che ha dato prova soddisfacente di sé, ottimamente guidato dai due Direttori Tecnici (olimpico e giovanile) con la collaborazione di altre figure tecniche (preparatore atletico, tattico, mental coach, attrezzista) che opereranno trasversalmente alle varie classi in ausilio sia agli atleti dell'Alto Livello sia a quelli delle Squadre Giovanili. Come nel 2017 sarà ripetuta l'esperienza di coinvolgimento di qualche tecnico straniero di altissimo profilo per incidere ancor più sul livello prestativo dei nostri atleti con collaborazione a giornata.

L'impegno economico per l'intera attività sportiva di vertice, incluso il settore giovanile e le attività paralimpiche, che potranno contare anche su nuovi investimenti per € 20.000, risulta di € 3.003.000.

Attività sportiva nazionale

I costi per il 2018 per questa attività federale che comprende tutte le regate a calendario nazionale soggette ad intervento federale ammontano ad € 285.000. Questo impegno non tiene conto delle ulteriori risorse che il Territorio, utilizzando parte dei trasferimenti federali (€ 553.000), impegna a vantaggio dell'attività sportiva di base.

L'intervento federale prevederà anche supporti, interpretati secondo il criterio di meritocraticità, a favore dei circoli al termine dei Campionati Italiani delle Classi Olimpiche, quest'anno nuovamente collocati a marzo sempre prima dell'attività internazionale. La messa a disposizione di questo tipo di risorse è indispensabile per stimolare e supportare anche la partecipazione alle manifestazioni organizzate sul territorio nazionale, in una realtà socio-economica del Paese che ha di fatto rallentato, se non fortemente ostacolato, la pratica di un'attività così onerosa come quella della Vela. Manca una legislazione che sappia interpretare queste difficoltà ed ancor più lo spirito del tutto dilettantistico e volontaristico dell'attività degli Affiliati. L'esempio della tassazione imposta per l'utilizzo degli spazi acquei interni ed esterni, mai utilizzati a titolo esclusivo, è uno degli aspetti non secondari che concorrono a disincentivare la pratica velica organizzata.

Si conta molto sull'introduzione di nuovi format organizzativi di alcune manifestazioni a valenza nazionale per recuperare attenzione partecipativa ed ottimizzare, nel contempo, anche gli stessi investimenti federali facendo leva sull'intervento di qualche nuovo sponsor.



Attività veliche speciali

Queste attività, configurabili nell'attività di Match Race, che vanta successi dei nostri equipaggi in campo internazionale, potrà contare nel 2018 su risorse contenute (€ 10.000), ma comunque sufficienti per consentire la presenza degli equipaggi italiani agli appuntamenti più importanti.

La progettualità di indicare alcuni "basi logistiche", quattro inizialmente sul Territorio a cominciare dal Centro Federazione di Ravenna, è l'impegno federale a radicare sul territorio in modo strutturato la pratica di questa disciplina, in vista di un'ulteriore crescita partecipativa alla quale farà seguito un adeguato sostegno federale negli anni futuri.

Attività quadri tecnici

Questa attività sovraintende al comparto tecnico della Federazione che raggruppa gli Istruttori, gli Allenatori, gli Ufficiali di Regata, gli Arbitri e gli Stazzatori; cura la loro Formazione ed il loro impiego.

Quanto agli Istruttori/Allenatori, con il loro inserimento nell'Albo federale, la Federazione si prefigge lo scopo di creare figure di sempre maggior competenza tecnico-scientifica in grado di garantire al Territorio il necessario know-how per la crescita del loro patrimonio atletico velico.

Corsi di formazione e attività di aggiornamento restano gli strumenti di maggior rilievo e la loro programmazione di concerto con le indicazioni della Scuola Centrale dello Sport - CONI è la testimonianza dello sforzo federale alla validazione dell'intero percorso formativo che vede la nostra Federazione occupare un posto di primo piano tra le Federazioni europee per quanto attiene progetti di formazione e preparazione tecnica con possibile sbocco al conseguimento di titoli professionali. Il 2018 vedrà, tra le altre inziative, anche una intensa attività formativa di base (quindici corsi di primo livello), tre corsi di secondo livello (Derive/Tavole, Yacht e Monotipi, Kiteboard) e tre corsi di Altura.

Particolare attenzione sarà garantita all'attività di aggiornamento (cinque corsi nazionali e cinque incontri tra lo staff Nazionale ed i Referenti Zonali, i Coordinatori didattici ed i docenti del III modulo dei corsi di primo).

L'attività degli Ufficiali di Regata, degli Arbitri e degli Stazzatori riguarda la loro presenza in tutta l'attività a calendario Nazionale e Zonale, e prevede anche esperienze formative all'estero almeno per coloro con qualifica internazionale ricorrendo agli accordi intereuropei normati dal cosiddetto protocollo "Scambio Eurosaf".

L'attività formativa nazionale prevede quattro gradi di interventi: Corsi per il Passaggio di Qualifica (diciassette corsi in totale); Attività di Specializzazione; Attività di Aggiornamento (per Comitati di Regata e Proteste); Attività di Formazione Arbitri con stages in concomitanza di manifestazioni a calendario nazionale e seminari per arbitri zonali e nazionali.



AREA AMMINISTRATIVA

Funzionamento

La Federazione risulta ancora iscritta per l'anno 2018 fra le Amministrazioni il cui bilancio viene consolidato nel conto economico dello Stato.

Viene osservata l'applicazione della norma prevista dall'art. 6 comma 2 del DL 78/2010 che prevede l'onorificità della partecipazione agli organi direttivi, nel rispetto del nostro regolamento di contabilità.

Dopo aver estinto il mutuo acceso per l'acquisto della Sede, ci resta da rimborsare quello dell'immobile adibito a magazzino, il cui rateo per il 2018 corrisponde a € 58.251.

Le circolari CONI a far data dalla n° 543 del 1 agosto 2011 che sollecitavano l'azione continuativa di riduzione della spesa principalmente nell'area del funzionamento, sono state pienamente recepite e rispettate con una costante graduale riduzione previsionale dei costi, anche rispetto al 2017, pari ad € 23.467 (-1%).

Attività Periferica

I costi relativi all'attività della struttura periferica federale, articolata in 15 Comitati Zonali, sono determinati dagli obiettivi annuali dei programmi di attività delle Zone, fissati collegialmente tra Zone attraverso la Conferenza Territoriale e Consiglio Federale nell'ambito del più ampio "Programma Sviluppo Territorio" e costantemente monitorati attraverso le verifiche dell'amministrazione centrale. I Comitati di Zona non hanno autonomia amministrativa e la loro attività amministrativa è registrata nella contabilità della Federazione sulla base dei rendiconti inviati alla stessa dai Presidenti Zonali che agiscono quali Funzionari Delegati.

Per questo tipo di rendicontazione restano in vigore anche per il 2018 i parametri di riferimento che, interpretando le disposizioni del Consiglio Federale ed i richiami del Collegio dei Revisori, impongono che la gran parte delle risorse attribuite al Territorio, siano devolute all'attività sportiva (65% dei trasferimenti). L'ammontare complessivo dei costi dell'organizzazione periferica è pari a € 553.000; parte di tali risorse sarà erogata con il solo criterio di meritocraticità collegato alle valutazioni sull'efficienza dimostrata nel 2017 principalmente in materia di sviluppo del progetto Velascuola e delle iniziative promozionali finalizzate all'ampliamento del tesseramento che rappresenta sul piano economico una importante fonte di risorse.

L'applicazione di tale procedura, ben illustrata nel consolidato "vademecum" operativo predisposto per i Comitati di Zona, oltre ad una realistica verifica dei comportamenti delle singole strutture territoriali, rappresenta la soluzione per l'ottenimento di un omogeneo percorso strategico nell'utilizzo delle risorse, senza devianze particolaristiche legate alla atipicità delle varie parti del territorio, nella condivisione di quelli che sono gli scopi prioritari della struttura periferica ossia la cura dell'attività sportivo-promozionale giovanile e l'incremento del tesseramento.



Attività promozione immagine e comunicazione

L'attività di promozione/comunicazione affidata con bando di gara nel 2016 alla società Imagina S.r.l, ha subito un sostanziale riordino, con una più aderente politica di informazione e promozione rispetto alla strategia voluta dal Consiglio Federale.

Incontri sistematici con la Stampa anche in occasione della presenza del Consiglio sul Territorio sono una delle novità che ancor più caratterizzeranno il 2018, unitamente ad un rafforzamento della presenza dello staff in occasione degli eventi più importanti presenti nel calendario nazionale, anche a supporto dell'attività di comunicazione allestita a cura degli Organizzatori di tali appuntamenti velici (CICO, Coppa Primavela, Campionati Italiani Giovanili, Campionato Italiano di Altura, Campionato Italiano Match Race).

Le risorse complessive a disposizione, pari ad € 212.680 ricomprendono anche le iniziative tipiche del Salone Nautico di Genova e del Velista dell'Anno che restano gli appuntamenti di maggior importanza strategica nella divulgazione al grande pubblico delle attività veliche con il coinvolgimento del mondo scolastico nell'ambito della stretta collaborazione con il MIUR.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Nell'ambito della gestione dell'attività sportiva, sono previsti i seguenti investimenti:

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2018)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2018)
SPA.B.01.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0.00	0,00
SPA.B.02.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				-11
SPA.B.02.01.02	Fabbricati				
SPA.B.02.01.04	F.do amm.to fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	29.000,00			
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche	11.000,00			
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	6.000,00			
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.03	Automezzi	73.000,00			
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
	Totale immobilizzazioni materiali	119.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	119.000,00	0,00	0,00	0,00

per un totale di € 119.000.

In particolare, si fa presente che la maggior parte degli investimenti riguarderanno quest'anno principalmente il riscatto degli automezziin uso alle squadre federali - assoluta, giovanile, paralimpica - (€ 73.000) e nuove attrezzature veliche di necessità della squadra paralimpica (€ 20.000).



Dati Finali

Il preventivo 2018 presenta quindi un pareggio economico come segue:

Valore della produzione	6.981.419 €
- Costo della produzione	6.939.845 €
- Gestione Finanziaria	4.574 €
- Imposte	37.000 €
Risultato di esercizio	0 €

In conclusione, ritengo necessario aggiungere una considerazione finale sulla modalità applicativa che ci ha guidato per redigere questo bilancio di previsione del secondo anno del quadriennio olimpico: riuscire con una corretta applicazione dei trasferimenti CONI e delle entrate proprie a garantire un'attività in linea con gli obiettivi che il nuovo Consiglio si è prefissato, nella continuità di quella progettualità attivata fin da subito dopo l'insediamento, di realizzare una Federazione più aperta al Territorio ed ai suoi Affiliati con un progetto di allargamento della base partecipativa, non necessariamente solo agonistica.

Dopo il 2017, abbiamo quindi nuovamente identificato, con realistica attenzione, le priorità dei progetti possibili in questo secondo anno, con l'intento di impegnarci a portare al massimo risultato tutte le iniziative collegate agli impegni assunti, insistendo sui progetti riservati agli atleti di alto livello e giovanili con finalità a Tokyo 2020 e sulle iniziative specifiche in cantiere collegate all'attività di divulgazione della vela, in sinergia con enti pubblici e privati che devono rappresentare il giusto volano alla nostra attività di base e divenire nuova fonte di sostegno.

Le generali difficoltà che hanno conseguenze anche sul mondo dello sport ci inducono, comunque, ad essere come sempre molto prudenti ed a perseverare in un atteggiamento di rigorosità.

Senza alcun dubbio dovremo impegnarci per concretizzare una maggiore acquisizione di "risorse proprie", fidelizzando i vecchi ed i nuovi tesserati in una azione sinergica con i nostri Affiliati.

Non faremo mancare loro la nostra particolare attenzione (la continuità di realizzazione del Piano Sviluppo Territorio ne è esempio concreto), spingendoci quanto più ad interpretare il ruolo di Federazione di Servizi ad ampio spettro in un clima socio-economico che certo poco aiuta i tanti volontari che si dedicano quotidianamente alla gestione dell'attività sportiva, anima vera del successo dello Sport Italiano.

Sono fiducioso che questo bilancio programmatico, pur nelle difficoltà richiamate, sappia cogliere gli obiettivi programmati e le aspettative del nostro Mondo con l'aspirazione di raccogliere risultati sportivi di eccellenza anche non esclusivamente agonistici e ottenere ulteriori risorse per stimolare nuovi e buoni risultati sul campo.

Chiedo quindi al Consiglio Federale, sentito il parere del Collegio dei Revisori, di:

- approvare il Bilancio Preventivo 2018,
- approvare il piano investimenti per il 2018.

H Presidente FIV
Francesco Etterre

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO PREVENTIVO 2018





Egregi Signori,

il bilancio preventivo 2018 è stato proposto dal Presidente Federale dott. Francesco Ettorre, con il supporto del Segretario Generale dott. Gianni Storti e dalla responsabile dell'Area Amministrativa dott.ssa Daniela Pace.

Il Collegio, ricevuta la documentazione nei giorni scorsi, ha singolarmente provveduto ad una analisi preventiva della stessa riservandosi in sede odierna il riscontro con gli uffici amministrativi e la stesura della presente relazione.

Il Collegio dei Revisori ha preso in considerazione quanto proposto e analizza le previsioni economiche dell'esercizio 2018, ricordando che la scadenza è stata prorogata al 31 gennaio 2018 con comunicazione del Segretario Generale del 26 ottobre 2017, con ulteriore rinvio, su richiesta della Segretario Generale FIV, autorizzato al 4 febbraio 2018.

RICAVI		
Attività centrale		
Contributi CONI	€	4.174.919
Contributi CIP	€	140.000
Risorse FIV	€	2.666.500
Totale ricavi	€	6.981.419

In sintesi così suddivisi:

Contributi CONI

Continuati Corvi		
- Preparazione Olimpica	€	2.373.368
- Attività sportiva	€	568.342
- Risorse Umane	€	1.085.209
- Spazio uffici	€	148.000
•	€	4 174 919

Contributi CIP

- Alto livello	€	115.000
- Attività sportiva	€	25.000
-	€	140.000

Ricavi da risorse proprie della FIV indicati in forma prudenziale:

- Affiliazioni	€	220.000
- Tesseramento	€	1.881.500
- Diritti Segreteria	€	100.000
- Quote iscrizione corsi	€	290.000





- Sponsors istituzionali	€	70.000
- Fornitori ufficiali	€	35.000
- Cessione materiale fuori uso	€	5.000
- Vendita pubblicazioni	€	65.000
-	€ 2	.666.500

Il Collegio dei Revisori prende in considerazione i costi di previsione 2018:

COSTI		
Costi PO/AL	€	2.565.500
Costi preparazione paralimpica	€	130.000
Costi attività sportiva centrale	€	1.758.180
Costi attività sportiva e funzionamento struttura territoriale	€	553.000
Funzionamento costi generali centrali	€	1.643.619
Ammortamenti attività sportiva e di funzionamento	€	272.547
Oneri diversi di gestione	€	17.000
Totale costi	€	6.939.845
Oneri finanziari	€	4.574
Imposte sul reddito	€	37.000
Totale a pareggio	€	6.981.419

Il Collegio dei Revisori, esaminando i documenti esibiti, rappresenta quanto segue:

- i contributi stanziati dal CONI per € 4.174.919 sono destinati ai fini della loro erogazione;
- i contributi stanziati dal CIP per l'attività paralimpica sono di € 140.000;
- i contributi del CONI raffrontati al preventivo aggiornato 2017 sono diminuiti circa del 4%, mentre quelli relativi al CIP sono diminuiti circa del 2%;
- le entrate dell'attività centrale e territoriale, intese come risorse proprie della Federazione, al netto di tutti i contributi, sono previste in diminuzione circa del 4%;
- i costi dell'attività sportiva incidono per il 71,42% sul valore della produzione e per il 71,85% sul costo della produzione;
- i costi di funzionamento generali ammontano ad € 1.936.439 e sono previsti in diminuzione di circa l' 1%;
- i costi dell'attività sportiva, sia centrale sia territoriale, sono previsti in diminuzione di circa il 13%.





Il Collegio, tenuto conto di quanto esposto, preso atto che il bilancio preventivo 2018 chiude a pareggio e ritenuto, salvaguardato il raggiungimento degli obiettivi della Federazione, esprime parere favorevole.

Genova, lì 2 febbraio 2018

Dott. Francesco Innamorato

Dott. Pietro Nicola Principato

Pagina 4 di 4

Il Collegio dei Revisori dei Conti





C.F. 472 del 2/2/2018 Deliberazione N. 1/2018

Oggetto:

* Bilancio di previsione 2018

Organo Proponente:

Area Amministrativa

Competenza:

Il Consiglio Federale

Il Consiglio Federale

- visti gli artt.24 (punti 1 e 2), 26,27 e 28 dello Statuto Federale;
- preso atto delle indicazioni predisposte dall'Area Direzionale Affari Amministrativi e Gestione Finanziaria del CONI nonchè dalla Direzione della Preparazione Olimpica e relativa allo schema di preventivo economico che risulta strutturato in:

Allegato 1:

- . Modello di Budget economico Quadro riepilogativo
- . Modello di Budget economico Quadro analitico
- . Modello di Budget economico delle Organizzazioni Territoriali Quadro riepilogativo
- . Modello di Budget economico delle Organizzazioni Territoriali Quadro analitico
- . Modello di Budget degli investimenti / dismissioni
- . Modello di Budget di Tesoreria

Allegato 2:

- . Modello GIPSO-GIPAL 2018
- . Modello GIA 2018
- preso atto delle assegnazioni, per il 2018, da parte del CONI alla FIV come da nota e del CIP alla FIV, del CONI P.O., del CONI Pers.;
- accertato che il valore della produzione alla data del 27/01/2018 risulta, tra trasferimenti CONI e CIP ed entrate proprie, stimabile in euro 6.981.419,00 e che il costo della produzione inclusi gli oneri finanziari e le imposte sul reddito è di pari entità;
- considerato, quindi, che le previsioni sono complessivamente in equilibrio finanziario ed economico;
- preso atto che l'incidenza dei costi relativi all'attività sportiva centrale e periferica è pari a 71,85 % del totale del costo della produzione preventivata;
- condivisa la relazione sul documento illustrativo del bilancio di previsione 2018, (allegato) redatta dal Presidente Federale dr. Francesco Ettorre;
- udita la relazione del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, dr. Francesco Innamorato, il cui testo è allegato alla presente delibera e ne diviene parte integrante, e preso atto del parere favorevole espresso dal medesimo Collegio;
- visto il termine di scadenza fissato per la presentazione al CONI ed al CIP del bilancio preventivo Federale dell'esercizio 2018;



Verificata l'assenza di: Carlo Rolandi - Francesco Rebaudi - Giandomenico Genta - Pietro Nicola Principato

Delibera

l'approvazione del documento illustrativo del Bilancio Preventivo valido per l'esercizio 2018 formulato secondo le indicazioni fornite dal CONI e dal CIP per obiettivi e programmi con la conseguente attribuzione di risorse alle due Aree Istituzionali di attività (Amministrativa e Sportiva) per il raggiungimento degli obiettivi strategici federali del 2018, nel rispetto delle indicazioni a cui la FIV, soggetto ritenuto di profilo pubblicistico ed inserito nell'elenco ISTAT, deve attenersi.

Presidente

Il Segretario Generale