



FEDERAZIONE ITALIANA VELA

BILANCIO PREVENTIVO 2016

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 sugli adempimenti previsti dalle normative applicabili alle Federazioni inserite nell'Elenco ISTAT delle Amministrazioni Pubbliche**
- 8 - Relazione del Presidente**
- 9 - Relazione Collegio dei Revisori**
- 10 - Delibera di approvazione bilancio preventivo 2016**

Il Presidente F.I.V.
Carlo Croce



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	4.134.072,00	4.427.381,00	-293.309,00	-7%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	32.421,55	-32.421,55	-100%
1.03	Quote degli associati:	2.440.750,00	2.455.000,00	-14.250,00	-1%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0,00	204.062,00	-204.062,00	-100%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	0,00	65.700,00	-65.700,00	-100%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	55.000,00	55.945,80	-945,80	-2%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	160.000,00	160.500,00	-500,00	0%
1.	Attività Centrale	6.789.822,00	7.401.010,35	-611.188,35	-8%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	100,00%	96,65%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	0,00	92.405,51	-92.405,51	-100%
2.03	Quote degli associati	0,00	142.599,00	-142.599,00	-100%
2.04	Ricavi da manifestazioni	0,00	14.000,00	-14.000,00	-100%
2.05	Altri ricavi della gestione	0,00	7.400,00	-7.400,00	-100%
2.	Attività Struttura Territoriale	0,00	256.404,51	-256.404,51	-100%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>		3,35%		
	VALORE PRODUZIONE	6.789.822,00	7.657.414,86	-867.592,86	-11%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	2.350.000,00	2.815.368,00	-465.368,00	-17%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	300.500,00	523.500,00	-223.000,00	-43%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.650.500,00	3.338.868,00	-688.368,00	-21%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	530.293,00	575.715,00	-45.422,00	-8%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	29.500,00	67.000,00	-37.500,00	-56%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	245.100,00	348.000,00	-102.900,00	-30%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	255.175,00	405.931,55	-150.756,55	-37%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	82.000,00	105.000,00	-23.000,00	-22%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	75.000,00	41.000,00	34.000,00	83%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	211.000,00	14.175,00	196.825,00	1.389%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	206.396,77	229.347,36	-22.950,59	-10%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	1.639.464,77	1.792.168,91	-152.704,14	-9%
1.01.03.01.	Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.	255.000,00	300.000,00	-45.000,00	-15%
1.01.03.	Costi preparazione Paralimpica	255.000,00	300.000,00	-45.000,00	-15%
1.01.04.01.	Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali e Internazionali	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	4.554.964,77	5.451.036,91	-896.072,14	-16%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	67,56%	66,89%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	5,23%	9,73%		
1.	ATTMITA' SPORTIVA	4.907.464,77	6.243.652,41	-1.336.187,64	-21%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	72,28%	81,54%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	72,78%	76,61%		



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	1.039.361,61	1.049.357,10	-9.995,49	-1%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	61.305,53	137.604,12	-76.298,59	-55%
2.01.04	Costi generali	417.640,00	445.040,00	-27.400,00	-6%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	82.486,85	82.568,55	-81,70	0%
2.01.08	Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione	76.338,11	0,00	76.338,11	
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	1.677.132,10	1.714.569,77	-37.437,67	-2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	24,87%	21,04%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,34%	2,35%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.835.132,10	1.905.873,77	-70.741,67	-4%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	27,03%	24,89%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	27,22%	23,39%		
GEN.	GENERICO	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	6.742.596,87	8.149.526,18	-1.406.929,31	-17%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,30%	106,43%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	47.225,13	-492.111,32	539.336,45	-110%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,70%	-6,43%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEC.	Proventi ed oneri finanziari	-10.225,13	-12.845,36	2.620,23	-20%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CED.	Proventi ed oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-37.000,00	-36.500,00	-500,00	1%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-541.456,68	541.456,68	-100%



**FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
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	2.423.368,00	2.623.368,00	-200.000,00	-8%
CEA.006	Contributi straordinari				
CEA.032	Altri contributi CONI		71.800,00	-71.800,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico		32.000,00	-32.000,00	-100%
CEA.500	Contributi per uffici federali	148.000,00	148.000,00		
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	633.650,00	624.688,00	8.962,00	1%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi Spa	360.712,00	359.183,00	1.529,00	0%
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	4.134.072,00	4.427.381,00	-293.309,00	-7%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		32.421,55	-32.421,55	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	32.421,55	-32.421,55	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	210.000,00	210.000,00		
CEA.008	Quote di tesseramento	1.875.750,00	1.885.000,00	-9.250,00	0%
CEA.010	Diritti di segreteria	70.000,00	75.000,00	-5.000,00	-7%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	285.000,00	285.000,00		
1.03	Totale Quote degli associati:	2.440.750,00	2.455.000,00	-14.250,00	-1%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni		204.062,00	-204.062,00	-100%
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0,00	204.062,00	-204.062,00	-100%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali		60.000,00	-60.000,00	-100%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione Federale		700,00	-700,00	-100%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	0,00	65.700,00	-65.700,00	-100%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso	5.000,00	5.000,00		
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	50.000,00	50.000,00		
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.028	Altre prestazioni da terzi		945,80	-945,80	-100%
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	55.000,00	55.945,80	-945,80	-2%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.601	Contributi per attività paralimpica / A.L.	160.000,00	160.500,00	-500,00	0%
1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	160.000,00	160.500,00	-500,00	0%
1.	Totale Attività Centrale	6.789.822,00	7.401.010,35	-611.188,35	-8%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>100,00%</i>	<i>96,65%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		92.405,51	-92.405,51	-100%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	0,00	92.405,51	-92.405,51	-100%
2.03	Quote degli associati				
CEA.009	Multe e tasse gara				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi		142.599,00	-142.599,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.03	<i>Totale Quote degli associati</i>	0,00	142.599,00	-142.599,00	-100%
2.04	<i>Ricavi da manifestazioni</i>				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni		14.000,00	-14.000,00	-100%
2.04	<i>Totale Ricavi da manifestazioni</i>	0,00	14.000,00	-14.000,00	-100%
2.05	<i>Altri ricavi della gestione</i>				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi		7.400,00	-7.400,00	-100%
2.05	<i>Totale Altri ricavi della gestione</i>	0,00	7.400,00	-7.400,00	-100%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	0,00	256.404,51	-256.404,51	-100%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>		3,35%		
	VALORE PRODUZIONE	6.789.822,00	7.657.414,86	-867.592,86	-11%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
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 A.L.				
1.01.01.01.01	Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	678.775,70	691.500,00	-12.724,30	-2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	10.000,00		
CEB.008	Premi di assicurazione	80.000,00	70.000,00	10.000,00	14%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	25.000,00	27.500,00	-2.500,00	-9%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	50.000,00	60.000,00	-10.000,00	-17%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	60.000,00	75.000,00	-15.000,00	-20%
CEB.016	Altre spese				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	20.000,00	25.000,00	-5.000,00	-20%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	30.000,00	71.000,00	-41.000,00	-58%
1.01.01.01.01	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	968.775,70	1.050.000,00	-81.224,30	-8%
1.01.01.01.02	Allenamenti e stages				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	500.000,00	427.399,99	72.600,01	17%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	12.000,00	169.600,01	-157.600,01	-93%
CEB.006	Spese mediche	7.000,00	8.868,00	-1.868,00	-21%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	41.724,30	45.000,00	-3.275,70	-7%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	35.000,00	33.000,00	2.000,00	6%
CEB.016	Altre spese	3.000,00	3.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	10.000,00		



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	20.000,00	25.000,00	-5.000,00	-20%
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	648.724,30	751.868,00	-103.143,70	-14%
1.01.01.01.03	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
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	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	678.500,00	681.500,00	-3.000,00	0%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	20.000,00	20.000,00		
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	698.500,00	701.500,00	-3.000,00	0%
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.019	Tutela assicurativa	15.000,00	245.000,00	-230.000,00	-94%
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	15.000,00	30.000,00	-15.000,00	-50%
CEB.026	Tutela sanitaria				
CEB.400	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico CONI		32.000,00	-32.000,00	-100%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	30.000,00	307.000,00	-277.000,00	-90%
1.01.01.01.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	500,00	1.000,00	-500,00	-50%
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping	500,00	1.000,00	-500,00	-50%
CEB.025	Spese controlli antidoping	3.000,00	3.000,00		
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	4.000,00	5.000,00	-1.000,00	-20%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	2.350.000,00	2.815.368,00	-465.368,00	-17%
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
1.01.01.02.01	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	50.000,00	258.700,00	-208.700,00	-81%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	800,00	4.200,00	525%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	4.000,00	19.500,00	-15.500,00	-79%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	17.000,00	17.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	10.000,00	3.000,00	7.000,00	233%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	86.000,00	301.000,00	-215.000,00	-71%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	87.500,00	62.000,00	25.500,00	41%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	10.000,00	7.500,00	2.500,00	33%
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				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	97.500,00	69.500,00	28.000,00	40%
1.01.01.02.03	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	8.000,00	22.000,00	-14.000,00	-64%
1.01.01.02.03	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	8.000,00	22.000,00	-14.000,00	-64%
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	106.000,00	121.000,00	-15.000,00	-12%
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	106.000,00	121.000,00	-15.000,00	-12%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.02.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.019	Tutela assicurativa	3.000,00	10.000,00	-7.000,00	-70%
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	3.000,00	10.000,00	-7.000,00	-70%
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	300.500,00	523.500,00	-223.000,00	-43%
1.01.01. 1.01.02.	Totale Costi PO/AL Costi attività sportiva	2.650.500,00	3.338.868,00	-688.368,00	-21%
1.01.02.01.	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
1.01.02.02.	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	218.318,00	232.870,00	-14.552,00	-6%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	81.000,00	76.490,00	4.510,00	6%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	9.000,00	15.800,00	-6.800,00	-43%
CEB.008	Premi di assicurazione	3.650,00		3.650,00	
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	3.500,00	16.200,00	-12.700,00	-78%
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	6.900,00	-1.400,00	-20%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	18.000,00	20.000,00	-2.000,00	-10%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	101.000,00	115.500,00	-14.500,00	-13%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	500,00	130,00	370,00	285%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	33.000,00	35.000,00	-2.000,00	-6%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	530.293,00	575.715,00	-45.422,00	-8%
1.01.02.03.	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	7.500,00	34.400,00	-26.900,00	-78%
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	22.000,00	22.700,00	-700,00	-3%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa		9.900,00	-9.900,00	-100%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	29.500,00	67.000,00	-37.500,00	-56%
1.01.02.04.	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
1.01.02.04.01	Corsi di formaz.quadri tecnici				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	116.000,00	175.800,00	-59.800,00	-34%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	68.000,00	106.000,00	-38.000,00	-36%
CEB.008	Premi di assicurazione	7.100,00		7.100,00	
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	4.000,00	4.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	13.300,00	-10.300,00	-77%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	47.000,00	48.900,00	-1.900,00	-4%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
1.01.02.04.01	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	245.100,00	348.000,00	-102.900,00	-30%
1.01.02.04.04	<u>Ricerca e documentazione</u>				
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.	Totale Formazione ricerca e documentazione	245.100,00	348.000,00	-102.900,00	-30%
1.01.02.05	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	24.000,00	35.618,00	-11.618,00	-33%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	5.175,00	12.560,00	-7.385,00	-59%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	2.000,00	1.392,11	607,89	44%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	15.000,00	26.897,89	-11.897,89	-44%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	30.000,00	59.500,00	-29.500,00	-50%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti		4.500,00	-4.500,00	-100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	500,00	702,00	-202,00	-29%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	168.500,00	250.711,55	-82.211,55	-33%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	2.500,00		2.500,00	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	7.500,00	14.050,00	-6.550,00	-47%
1.01.02.05	Totale Promozione Sportiva	255.175,00	405.931,55	-150.756,55	-37%
<u>1.01.02.06</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	70.000,00	95.000,00	-25.000,00	-26%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	12.000,00	10.000,00	2.000,00	20%
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	82.000,00	105.000,00	-23.000,00	-22%
<u>1.01.02.07</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.016	Altre spese				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.064	Utenze e servizi				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	75.000,00	41.000,00	34.000,00	83%
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	75.000,00	41.000,00	34.000,00	83%
<u>1.01.02.08</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	6.500,00	11.175,00	-4.675,00	-42%
CEB.008	Premi di assicurazione	204.500,00		204.500,00	
CEB.123	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni sportive				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni		3.000,00	-3.000,00	-100%
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	211.000,00	14.175,00	196.825,00	1.389%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	206.396,77	229.347,36	-22.950,59	-10%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	206.396,77	229.347,36	-22.950,59	-10%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	1.639.464,77	1.792.168,91	-152.704,14	-9%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.03.	<i>Costi preparazione Paralimpica</i>				
<u>1.01.03.01.</u>	<u>Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.</u>				
<u>1.01.03.01.01</u>	<u>Partecipazione a Manif.Sport.Naz.-Internaz. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	40.000,00	97.144,38	-57.144,38	-59%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		4.200,00	-4.200,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	20.000,00	7.472,70	12.527,30	168%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	15.095,46	9.050,00	6.045,46	67%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00	2.715,00	2.285,00	84%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio		1.977,92	-1.977,92	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	500,00	500,00	100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	4.000,00	6.190,00	-2.190,00	-35%
1.01.03.01.01	Totale Partecipazione a Manif.Sport.Naz.-Internaz. finalizzate alla Preparazione Paralimpica	85.095,46	129.250,00	-44.154,54	-34%
<u>1.01.03.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	46.634,54	32.557,02	14.077,52	43%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		6.500,00	-6.500,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	3.000,00	6.580,58	-3.580,58	-54%
CEB.006	Spese mediche	17.000,00	6.100,00	10.900,00	179%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	4.270,00	12.512,40	-8.242,40	-66%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
1.01.03.01.02	Totale Allenamenti e stages	70.904,54	64.250,00	6.654,54	10%
<u>1.01.03.01.04</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	99.000,00	106.500,00	-7.500,00	-7%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.03.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	99.000,00	106.500,00	-7.500,00	-7%
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.	255.000,00	300.000,00	-45.000,00	-15%
1.01.03.	Totale Costi preparazione Paralimpica	255.000,00	300.000,00	-45.000,00	-15%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica				
1.01.04.01	Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali e Internazionali				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		3.510,00	-3.510,00	-100%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	4.000,00	4.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	6.000,00	9.490,00	-3.490,00	-37%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		3.000,00	-3.000,00	-100%
1.01.04.01	Totale Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali e Internazionali	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	4.554.964,77	5.451.036,91	-896.072,14	-16%
	In % sul Costo della produzione	67,56%	66,89%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
	In % sul Costo della produzione	5,23%	9,73%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.907.464,77	6.243.652,41	-1.336.187,64	-21%
	In % sul Valore della Produzione	72,28%	81,54%		
	In % sul Costo della produzione	72,78%	76,61%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni				



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	315.688,26	301.001,15	14.687,11	5%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	15.344,08	15.344,08		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	112.808,56	117.774,81	-4.966,25	-4%
CEB.076	Premi assicurativi personale	11.666,00	10.805,00	861,00	8%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	27.638,95	27.306,57	332,38	1%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione		10.580,00	-10.580,00	-100%
CEB.080	Collaboratori - compensi	113.387,69	106.479,41	6.908,28	6%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	18.388,91	24.098,70	-5.709,79	-24%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.086	Costi di formazione del personale		10.736,00	-10.736,00	-100%
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa retribuzione ordinaria	212.570,80	212.070,80	500,00	0%
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa retribuzione straordinaria	11.255,92	11.255,92		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	74.715,11	74.783,65	-68,54	0%
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa				
CEB.205	Premi di produzione ex Coni	30.313,50	30.313,50		
CEB.206	Accantonamento TFR ex Coni Servizi Spa	18.191,27	18.191,27		
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	51.966,00	51.966,00		
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	25.426,56	21.450,24	3.976,32	19%
CEB.800	Interventi ass.li al personale		200,00	-200,00	-100%
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	1.039.361,61	1.049.357,10	-9.995,49	-1%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	22.643,64	77.904,12	-55.260,48	-71%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione		59.700,00	-59.700,00	-100%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	15.000,00		15.000,00	



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.090	Assemblea nazionale	23.661,89		23.661,89	
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	61.305,53	137.604,12	-76.298,59	-55%
2.01.04	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	5.000,00		
CEB.008	Premi di assicurazione	55.500,00	60.000,00	-4.500,00	-8%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	12.000,00	1.670,00	10.330,00	619%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	30.000,00	34.500,00	-4.500,00	-13%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	4.100,00	900,00	22%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	14.640,00	15.640,00	-1.000,00	-6%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	3.400,00	-2.400,00	-71%
CEB.064	Utenze e servizi	44.200,00	40.900,00	3.300,00	8%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	45.000,00	47.230,00	-2.230,00	-5%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	21.800,00	42.500,00	-20.700,00	-49%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	85.000,00	81.800,00	3.200,00	4%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	7.500,00	8.000,00	-500,00	-6%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	58.000,00	58.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.000,00	500,00	500,00	100%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	17.000,00	18.400,00	-1.400,00	-8%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria		4.800,00	-4.800,00	-100%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	15.000,00	18.600,00	-3.600,00	-19%
2.01.04	Totale Costi generali	417.640,00	445.040,00	-27.400,00	-6%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	77.737,35	77.737,35		
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.749,50	4.831,20	-81,70	-2%
2.01.05	Totale Ammortamenti per	82.486,85	82.568,55	-81,70	0%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
	funzionamento				
2.01.08	<i>Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione</i>				
CEB.604	Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica	76.338,11		76.338,11	
2.01.08	Totale Rimborsi stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione	76.338,11	0,00	76.338,11	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	1.677.132,10	1.714.569,77	-37.437,67	-2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	24,87%	21,04%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,34%	2,35%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.835.132,10	1.905.873,77	-70.741,67	-4%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	27,03%	24,89%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	27,22%	23,39%		
GEN.	GENERICICO				
GEN.	Totale GENERICICO	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	6.742.596,87	8.149.526,18	-1.406.929,31	-17%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,30%	106,43%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	47.225,13	-492.111,32	539.336,45	-110%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,70%	-6,43%		



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
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	15.225,13	17.845,36	-2.620,23	-15%
CEC.	Totale Proventi ed oneri finanziari	-10.225,13	-12.845,36	2.620,23	-20%
CED.	Proventi ed oneri straordinari				
CED.002	Plusvalenze				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.004	Sopravvenienze passive				
CED.	Totale Proventi ed oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	28.000,00	27.500,00	500,00	2%
CEE.003	IRES	9.000,00	9.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-37.000,00	-36.500,00	-500,00	1%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-541.456,68	541.456,68	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	25.000,00	36.720,00	-11.720,00	-32%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	93.100,00	134.690,10	-41.590,10	-31%
1.02.03	Corsi di formazione	75.200,00	133.124,00	-57.924,00	-44%
1.02.04	Promozione Sportiva	159.200,00	301.281,40	-142.081,40	-47%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	0,00	186.800,00	-186.800,00	-100%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	48.000,00	48.000,00	0,00	
2.02.02	Organi e Commissioni	23.600,00	37.825,50	-14.225,50	-38%
2.02.03	Costi generali	86.400,00	105.478,50	-19.078,50	-18%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	510.500,00	983.919,50	-473.419,50	-48%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	<i>Attività agonistica</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	19.000,00	28.800,00	-9.800,00	-34%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	6.000,00	7.920,00	-1.920,00	-24%
1.02.01	Totale Attività agonistica	25.000,00	36.720,00	-11.720,00	-32%
1.02.02	<i>Organizzazione Manifestazione Sportive</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	51.100,00	70.269,94	-19.169,94	-27%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	23.000,00	42.884,66	-19.884,66	-46%
CEB.006	Spese mediche	1.000,00	1.409,75	-409,75	-29%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	18.000,00	20.125,75	-2.125,75	-11%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	93.100,00	134.690,10	-41.590,10	-31%
1.02.03	<i>Corsi di formazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	53.200,00	58.735,60	-5.535,60	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	54.084,01	-44.084,01	-82%
CEB.016	Altre spese	12.000,00	20.304,39	-8.304,39	-41%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	75.200,00	133.124,00	-57.924,00	-44%
1.02.04	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	103.200,00	137.260,00	-34.060,00	-25%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	20.000,00	37.735,00	-17.735,00	-47%
CEB.008	Premi di assicurazione	18.000,00	19.000,00	-1.000,00	-5%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	18.000,00	107.286,40	-89.286,40	-83%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	159.200,00	301.281,40	-142.081,40	-47%
1.02.05	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive		106.700,00	-106.700,00	-100%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti		80.100,00	-80.100,00	-100%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	0,00	186.800,00	-186.800,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	352.500,00	792.615,50	-440.115,50	-56%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.080	Collaboratori - compensi	48.000,00	48.000,00		
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	48.000,00	48.000,00	0,00	
2.02.02	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	29.770,00	-19.770,00	-66%
CEB.109	Assemblea regionale	13.600,00	8.055,50	5.544,50	69%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	23.600,00	37.825,50	-14.225,50	-38%
2.02.03	<i>Costi generali</i>				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	4.000,00	17.042,80	-13.042,80	-77%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	8.000,00	24.792,90	-16.792,90	-68%
CEB.064	Utenze e servizi	3.000,00	5.900,00	-2.900,00	-49%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	47.400,00	35.700,00	11.700,00	33%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	20.000,00	16.842,80	3.157,20	19%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.000,00	2.000,00		
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	2.000,00	3.200,00	-1.200,00	-38%
2.02.03	Totale Costi generali	86.400,00	105.478,50	-19.078,50	-18%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	158.000,00	191.304,00	-33.304,00	-17%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	510.500,00	983.919,50	-473.419,50	-48%

5. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2016 - PREVENTIVO

Descrizione entrate / uscite	Valori €
A) SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1/2016	€ 1.254.230
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	67.031
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 454.464
B) Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-€ 387.433
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:	
Incassi da gestione economica	
da contributi dal CONI	4.134.072
da contributi dallo stato, regioni ed enti	
da quote dagli associati	2.440.750
da ricavi da manifestazioni internazionali	-
da ricavi da manifestazioni nazionali	
da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	-
da altri ricavi della gestione ordinaria	55.000
da contributi paralimpica	160.000
Totale incassi da gestione economica	€ 6.789.822
Entrate da dismissioni	
di immobilizzazioni materiali	5.000
di immobilizzazioni immateriali	-
di immobilizzazioni finanziarie	-
...	
Totale incassi da dismissione	€ 5.000
Entrate da gestione finanziaria	
da accensione mutui	
da accensione prestiti	
interessi attivi su depositi e c/c	5.000
Totale entrate da gestione finanziaria	€ 5.000
C1) Totale flussi in entrata esercizio 2016	€ 6.799.822
Uscite da gestione economica	
per attività sportiva centrale	4.304.965
per attività sportiva periferica	352.500
per funzionamento centrale	1.494.645
per funzionamento periferico	158.000
...	
Totale pagamenti da gestione economica	€ 6.310.110
Uscite da investimenti	
per immobilizzazioni materiali	181.000
per immobilizzazioni immateriali	
per immobilizzazioni finanziarie	
...	
Totale pagamenti da investimenti	€ 181.000
Uscite da gestione finanziaria	
per rimborso mutui	52.701
per rimborso prestiti	
per quote interessi	15.225
...	
Totale uscite da gestione finanziaria	€ 67.927
C2) Totale flussi in uscita esercizio 2016	€ 6.559.037
1-C2) SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	€ 240.785
B+D) SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/16	€ 1.107.582



FEDERAZIONE ITALIANA VELA
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2016

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2016)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2016)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
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.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.01.02	Fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	90.000,00			
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche	36.000,00			
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	5.000,00			
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00			
SPA.B.02.04.03	Automezzi	40.000,00			
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
	Totale immobilizzazioni materiali	181.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	181.000,00	0,00	0,00	0,00



Relazione accompagnatoria al bilancio preventivo 2016 illustrativa degli adempimenti previsti nelle normative applicabili alle Federazioni attualmente presenti nell'Elenco delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss. mm. (Legge di contabilità e di finanza pubblica) (GU Serie Generale n. 227 del 30-9-2015)

-.-.-.-.-

Premessa

La presente relazione è redatta a seguito delle norme in materia e con riferimento alla sollecitazione del CONI con sua del 12/11/2014 prot. 477, capoverso 3, ricorrendone, oggi, a distanza di un anno, nuovamente gli obblighi visto il rinnovato inserimento di molte Federazioni tra cui la FIV nel cosiddetto "Elenco ISTAT" delle Amministrazioni Pubbliche.

Si ritiene, comunque, di risottolineare che non sembrano sussistere elementi tali da sostenere che la Federvela, reinserita nell'Elenco ISTAT, debba essere considerata "amministrazione pubblica" così come individuato dalla Legge di contabilità e finanza pubblica. Vale altresì la pena ricordare che il TAR si è già espresso favorevolmente alla interpretazione della FIV.

La Federazione resta comunque in attesa della possibile approvazione da parte del Parlamento dell'art. 1 comma 254 del DDLS 2016 che prevede la non applicabilità alle Federazioni affiliate al CONI delle norme di contenimento delle spese.

Tutto quanto sopra premesso si provvede, comunque, in ottemperanza a quanto richiesto dalle leggi dello Stato, al momento in vigore, a produrre la seguente relazione, facendo riferimento alle varie disposizioni normative "applicabili" alle Federazioni attualmente inserite nell'Elenco ISTAT.

a) Contenimento della spesa pubblica e riferimenti normativi

1. LEGGE 122/2010

Art. 6 comma 2 e comma 3 - Onorificità organi sociali

Tutte le partecipazioni dei soggetti di elezione e nomina federale componenti gli Organi di indirizzo, direzione e controllo a livello centrale (presidenza, consiglio federale, presidente collegio revisori, ecc.) sono ed agiscono in FIV a titolo onorifico e non godono di spettanza alcuna.

Anche tutte le cariche previste dall'Organizzazione Periferica e le conseguenti attività collegiali (conferenze, riunioni, ecc.) sono ricoperte a titolo onorifico.

Restano remunerati solo i due componenti dell'Organo centrale di controllo di nomina ministeriale e CONI, mentre è confermato a titolo gratuito il Presidente di detto Organo centrale di controllo, di nomina elettiva da parte dell'assemblea degli associati.



Federazione Italiana Vela

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





Art. 6, comma 7 - Spese per studi ed incarichi di consulenza

Per tali attività il riferimento normativo prevede il non superamento, nel 2016, del tetto del 20% delle spese sostenute nel 2009; pur constatando che l'annualità 2009, primo anno di un nuovo quadriennio olimpico, è tradizionalmente l'anno di spesa più contenuta, si è provveduto ad uniformarsi a tale indicazione disponendo che le spese per studi e incarichi di consulenza nel 2016 ammontino ad € 12.112,80, investimento addirittura inferiore rispetto al richiamato tetto del 20% sulle stesse spese realizzate nel 2009 che ammontando ad € 97.997,48, consentirebbero una spesa fino ad € 19.599,50.

Art. 6, comma 8 - Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza

Anche per queste spese, di cui all'art.6 comma 8, il riferimento per un contenimento delle spese è l'annualità 2009 quando la Federazione, impegnata nella prima grande azione di spending review con l'ingresso di una nuova dirigenza, aveva speso complessivamente una risorsa davvero irrisoria e ben al di sotto dell'azione in materia confacente ad una Federazione Sportiva pari a € 5.024,60; si prevede di impegnare per il 2016 un massimo di € 1.000,00 rispettando così il tetto massimo consentito (20% del 2009).

Art. 6, comma 9 - Spese per sponsorizzazioni

La Federazione non prevede, così come nella sua impostazione programmatica, per il 2016 alcuna spesa di sponsorizzazione.

Art. 6, comma 12 - Spese per missioni

La Federazione non intende interpretare nelle proprie attività la voce "missioni" come genericamente intesa dalla legge di riferimento sopra richiamata, in quanto la identifica corrispondente quasi esclusivamente all'attività sportiva vera e propria e solo parzialmente con gli spostamenti legati al funzionamento dei componenti gli organi collegiali. Le missioni federali, di cui sono protagonisti gli atleti, i tecnici, il personale medico e gli staff accompagnatori, sono la vera e propria "attività federale". Tale attività si identifica, infatti, proprio con la partecipazione agli eventi agonistici, nazionali ed internazionali, unica grande mission della nostra e delle altre Federazioni sportive nazionali.

Quindi, nel rispetto della legge, dovendo però riprogrammare unicamente l'attività di "missioni" per gli spostamenti dei componenti gli Organi Collegiali con riferimento ad un tetto di spesa pari al 50% delle spese attivate nell'annualità 2009, ci si è attenuti a prevedere nel 2016 una spesa di € 129.405,53 in linea con il dispositivo di legge dando luogo così ad **un accantonamento da versare al MEF di € 76.338,11.**

Art. 6, comma 13 - Spese di Formazione

La Federazione non ha pressoché sostenuto costi di Formazione nel 2009 (la spesa fu di € 181,80). Il 50% di tale spesa, riferimento di legge per l'annualità 2016, porterebbe ad una disponibilità pari ad € 90,91. La Federazione al momento intende per il 2016 avviare unicamente



un audit conoscitivo interno per valutare l'avvio, solo in seguito, di un'attività di formazione del personale interno. Non impegnerà quindi risorse per la Formazione dei propri organici.

Art. 6, comma 14 (integrato con D.L. 66/2014 convertito in Legge 89/2014) - Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autovetture e per l'acquisto di buoni taxi

La Federazione non dispone di autovetture e non sono previsti acquisti nel 2016. Sono nelle proprie dotazioni solo alcuni mezzi multiuso (merci e persone). Nella più generica quota di rispetto di € 3.648,94 prevista dall'art. 6, pari al 20% delle spese sostenute nel 2009, rientrano largamente eventuali acquisti di buoni taxi.

Parimenti anche rispetto al valore del 30% (€ 9.048,42) relativo alla spesa sostenuta nel 2011 per manutenzioni (€ 30.161,40), secondo quanto disposto dall'integrazione del D.L. 66/2014 L.89/2014, la Federazione rientra per il 2016 nei parametri d'obbligo.

Art. 9 - Vincolo trattamenti economici dipendenti

La FIV applica al proprio organico il Secondo C.C.N.L. di lavoro della CONI Servizi S.p.A. e Federazioni Sportive Nazionali. I trattamenti economici sono pertanto congelati alla data della sottoscrizione del suddetto contratto avvenuta in data 22 dicembre 2010 e non vi è alcun incremento.

La gestione delle retribuzioni del Personale avviene comunque tramite lo stesso CONI.

Art. 12 - Frazionamento corresponsione TFR

Le indennità spettanti al Personale per la cessazione a vario titolo dall'impiego sono versate secondo quanto disposto dalla legge.

2. LEGGE 135/2012

Art.3, comma 1 e 4 - Riduzione costi per locazioni passive

La Federazione Vela non ha in locazione immobili istituzionali, né per quanto riguarda la sede centrale né per quelle periferiche.

La sede centrale è di proprietà così come un altro immobile ad uso rimessa delle imbarcazioni, dei mezzi di assistenza e delle attrezzature sportive federali e le sedi periferiche trovano accoglienza presso circoli nautici o strutture di proprietà del CONI senza costi di locazione.

Art. 5, comma 7 - Importo massimo buoni pasto ai dipendenti

Attualmente il valore nominale del buono pasto è di € 8,50. Dal primo gennaio 2016 sarà previsto l'adeguamento del valore alle indicazioni di norma.

Art. 5, comma 8 - Divieto monetizzazione ferie maturate e non godute



Presso la FIV le ferie, i riposi e i permessi spettanti al personale di norma sono già obbligatoriamente fruiti, anche nel caso di cessazione del rapporto di lavoro, senza alcuna monetizzazione.

Art. 8 comma 3 (integrato con D.L. 66/2014 convertito in Legge 89/2014) - Consumi intermedi

Gli articoli 8, comma 3 della L.135/2002, ed il D.L. 66/2014 art. 50, comma 3, stabiliscono che gli oneri per i cosiddetti consumi intermedi (ovvero il valore dei beni e servizi consumati o trasformati dai produttori durante il processo produttivo) debbano nel 2016 essere ridotti del 15 % rispetto a quelli sostenuti nel 2010. Nella considerazione già richiamata per altri punti che l'attività sportiva non può ricomprendersi tra le voci interessate dall'abbattimento percentuale si ritiene di dover intervenire solo sulle spese intermedie del Funzionamento. La Federazione avendo sostenuto nel 2010 in tale ambito oneri per consumi intermedi per totali € 1.078.151,24 dovrà, così, attenersi nel 2016 ad una spesa massima di € 916.428,55 risultante dall'abbattimento del 15% sul dato del 2010. La Federazione ha previsto per il 2016 di rientrare in tale previsione prevedendo una spesa massima di € 862.988,80 che, in quanto inferiore all'abbattimento dovuto, non comporta alcun accantonamento e versamento al Tesoro.

3. LEGGE 228/2012

Art. 1, comma 146 - Consulenze informatiche

Non esistono incarichi di consulenza informatica, ma unicamente affidamento in outsourcing della gestione della piattaforma del tesseramento federale, della gestione dei tecnici e degli ufficiali di gara (albo, convocazioni, ecc.) e del processo amministrativo collegato al tesseramento. Tali incarichi trovano giustificazione in quanto la Federazione non ha al proprio interno le professionalità per la gestione autonoma delle necessità del comparto informatico.

4. LEGGE 125/2013

Art. 1, comma 5 - Spese per studi e incarichi di consulenza

Relativamente alle spese per studi e incarichi di consulenza sulle quali, per la norma di riferimento, devono operarsi tagli pari al 25% rispetto all'anno 2014, la Federazione ha provveduto al rispetto di detta indicazione attestandosi ad una spesa previsionale massima pari ad € 12.112,80, valore che risulta inferiore ai consentiti € 25.652,10 pari appunto al 75% della spesa 2014.

5. LEGGE 89/2014

Art. 13, comma 1 - Limite al trattamento economico del personale

Non ci sono compensi del personale FIV superiori ad € 240.000 annui lordi.

Art. 14 comma 1, 2 - Spese per consulenze, studio, ricerca e collaborazioni a progetto

Per quanto riguarda il dettato alla norma di legge sopra richiamata e tenuto conto del costo del personale al 2012 (€ 870.179,23) la Federazione Vela nel 2016 potrà attenersi alle disposizioni di legge sia per quanto riguarda gli incarichi di consulenza, studio e ricerca rispettando il valore



massimo del 4,2% rispetto al 2012, sia per quanto riguarda i contratti di collaborazione coordinata e continuativa rispettando, in questo caso, il valore massimo del 4,5% rispetto al 2012, parametri di riferimento in quanto la spesa complessiva del personale risulta inferiore a 5 milioni di Euro.

b) Trasparenza e informativa di bilancio

Relativamente agli obblighi di trasparenza e di informativa sul bilancio nel corso dell'anno ed alle scadenze prefissate si provvederà così come da disposizioni di legge agli adempimenti previsti quali:

- Comunicazioni mensili al MEF sui dati riguardanti i conti correnti bancari (L. 102/2009 art.18)
- Comunicazione mensile in via telematica al MEF dei dati di cassa (L. 196/2009 art.14, comma 3 e Determina MEF RGS n° 98925 del 16/11/12)
- Trasmissione al MEF del bilancio di previsione, variazioni di budget e bilancio consuntivo (L. 196/2009 art.15)
- Trasmissione del budget economico pluriennale, prospetto COFOG, piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, rendiconto finanziario coerente con il format dell'OIC (Decreto MEF del 27/03/2013)
- Trasmissione della spesa disaggregata per studi e incarichi di consulenze entro il 31 dicembre di ogni anno (L. 125/2013 art.1 comma 5 bis e ter)
- Trasmissione dettaglio in bilancio della spesa per studi e incarichi di consulenze (D.L. 66/2014 art. 1 comma 6)
- Pubblicazione dei dati relativi alla spesa e dell'indicatore di tempestività dei pagamenti sul proprio sito internet (D.L. 66/2014 art. 8 comma 1)
- Attestazione dei tempi di pagamento (D.L. 66/2014 art.41)

c) Processi amministrativi

Nel corso del 2016 si darà realizzazione inoltre a:

- Acquisti tramite CONSIP (Legge 296/2006 art. 1 comma 450; Legge 2001/2011 art. 29 comma 1; Legge 135/2012 art.1)
- Fatturazione elettronica attiva e passiva (D.L. 66/2014 art. 25)
- Monitoraggio dei debiti (D.L. 66/2014 art. 27)

Genova, li 11 DIC. 2015

FEDERAZIONE ITALIANA VELA

La Segreteria Generale



RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

BILANCIO PREVENTIVO 2016

Premessa

Il bilancio preventivo dell'esercizio 2016 della Federazione Italiana Vela, che chiude in pareggio economico, risente di una riduzione delle entrate rispetto al 2015 di € 867.593 che, per circa un terzo, sono frutto di una riduzione percentuale del 7% dei trasferimenti complessivi CONI conseguente principalmente ad una riduzione degli importi assegnati alle attività di preparazione olimpica ed alto livello.

Nel dettaglio: gravano in misura negativa la riduzione dei contributi CONI per € 293.309 e la riduzione delle entrate proprie per € 573.784, determinata quest'ultima soprattutto dalla mancata riconferma di sponsorizzazioni e di gran parte delle risorse che il Territorio aveva ricevuto lo scorso anno, sotto forma di contributi da Enti pubblici o privati, a supporto di proprie iniziative. I contributi CIP riconosciuti alla Federazione Vela restano pressoché invariati rispetto all'anno precedente.

Sulla base di tali dati è stato necessario un ridimensionamento (-21%) delle risorse per l'attività sportiva nazionale; l'attività territoriale sconta, in fase previsionale, una riduzione di risorse del 56% che dovrebbe tuttavia riequilibrarsi in corso d'anno per mezzo delle iniziative delle nostre strutture territoriali (corsi, contributi, ecc.) che al momento sono solo ipotizzate ma necessitano di conferma.

I costi per l'attività sportiva incidono, consolidando il trend abituale, sul valore complessivo della produzione per il 72,28% e l'attività di preparazione olimpica ed alto livello potrà utilizzare il 54% di tutta le disponibilità per l'attività sportiva federale, per un totale di € 2.650.500, che supera di oltre € 200.000 il trasferimento finalizzato dal CONI per tale attività.



Federazione Italiana Vela

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





Conseguentemente all'iscrizione nell'elenco ISTAT della Federazione si è provveduto a ridurre le spese di funzionamento relativamente alle "missioni" dei componenti gli Organi Collegiali consentendo **un accantonamento di € 76.338 che saranno versati al Ministero del Tesoro.**

I costi di funzionamento prevedono una spesa in totale di € 1.835.132 con un decremento di € 70.742 (-4%) rispetto al preventivo 2015, attuato grazie ad un ulteriore 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 raccomandato dal CONI.

In questa azione di risparmio aiutano certamente il ridimensionamento delle spese degli Organi Territoriali ed il parallelo ridimensionamento di alcune attività nel passato affidate in outsourcing, avendo però salvaguardato l'inserimento degli oneri connessi all'organizzazione della Assemblea Elettiva prevista entro la fine del 2016.

Tutto ciò premesso resta confermato che anche per il 2016 il riferimento prevalente per la formazione del Bilancio di Previsione 2016 della FIV è rappresentato dal contributo CONI, che, come rappresentato dalla comunicazione a firma del Segretario Generale prot. n. 9734/15 del 10 novembre 2015, risulta quantificato in € 3.984.072, a cui vanno aggiunti contributi integrativi, destinati all'attività di Preparazione Olimpica ed Alto Livello, per un totale di € 150.000, come segnalato nella comunicazione a firma del Vice Segretario Generale prot. n. 9145/15 del 15 ottobre 2015.

A tali risorse vanno aggiunti i contributi del Comitato Italiano Paralimpico che, come segnalato nella comunicazione a firma del Segretario Generale prot. n. 592 del 30 ottobre 2015 di quell'Ente, ammontano ad € 160.000. Le risorse proprie della Federazione valutate in via del tutto prudenziale sono pari ad € 2.495.750, portando il valore complessivo del budget disponibile a € 6.789.822.

Impostazione del Bilancio Preventivo 2016

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.

In considerazione dell'inserimento della Federazione nell'Elenco dell'ISTAT sono stati reintrodotti per il 2016 i riferimenti della disciplina finanziaria di indirizzo pubblicistico rispettando nel contempo gli adempimenti in materia di spending review previsti dalla Legge di contabilità e finanza pubblica.

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, 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.

Entità complessiva delle risorse

Il Bilancio di Previsione 2016 è stato redatto tenendo conto:

- delle assegnazioni relative ai contributi "finalizzati" del CONI per un valore di € **4.134.072** (inclusa una integrazione per l'attività di P.O. di € 150.000 come da comunicazione prot. n. 9145/15 del 15/10/2015, intesa a valere sull'anno 2016)
- delle assegnazioni relative ai contributi "finalizzati" del CIP per un valore di € **160.000**
- delle risorse certe proprie della FIV per € **2.495.750**

per un totale di € **6.789.822**.



Contributi "finalizzati" CONI

La Giunta Nazionale CONI ha deliberato i contributi alle Federazioni Sportive Nazionali per l'esercizio 2016 articolati per destinazione come già avvenuto nel 2015 e comunque, formalmente, in via provvisoria per:

- preparazione olimpica
- attività sportiva
- risorse umane
- spazio uffici

Su tali trasferimenti, proprio perché finalizzati, non è stato applicato alcun taglio, rispettando 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:

- preparazione paralimpica
- attività sportiva

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 2016 è composto dal Bilancio Economico e da quello degli Investimenti/Dismissioni e dagli allegati: Pianificazione flussi di tesoreria, Relazione del Presidente, Relazione accompagnatoria sugli interventi applicabili in base all'inserimento della FIV nell'Elenco ISTAT delle Amministrazioni Pubbliche, 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 2016 (A)	Preventivo aggiornato 2015 (B)	Differenza (A-B) 2016-2015	Differenza in % (A-B)/(B)
Valore della Produzione				
1 - Entrate CONI	4.134.072	4.427.381	-293.309	-7%
2 - Entrate CIP	160.000	160.500	-500	0%
3 - Entrate FIV	2.495.750	3.069.534	-573.784	-19%
Totale	6.789.822	7.657.415	-867.593	-11%



Contributi CONI

La destinazione e il valore dei contributi CONI 2016 sono:

- Preparazione Olimpica	€ 2.423.368
- Attività sportiva	€ 568.342
- Risorse Umane	€ 994.362
- Spazio uffici	<u>€ 148.000</u>
	€ 4.134.072

Contributi CIP

La destinazione e il valore dei contributi CIP 2016 sono:

- Preparazione Paralimpica	€ 150.000
- Attività sportiva	<u>€ 10.000</u>
	€ 160.000

Ricavi da risorse proprie della FIV

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

- Affiliazioni	a	€ 210.000
- Tesseramento	a	€ 1.875.750
- Diritti Segreteria	a	€ 70.000
- Quote iscrizione corsi	a	€ 285.000
- Cessione materiale fuori uso	a	€ 5.000
- Vendita pubblicazioni	a	<u>€ 50.000</u>
	per un totale di	€ 2.495.750



Costi della Produzione

Il presente bilancio preventivo 2016 è improntato alla riduzione del livello dei costi dell'anno 2015, incidendo prevalentemente, per quanto ancora possibile, su quelli del Funzionamento e quelli generali (-4%).

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 2016	Preventivo agg. 2015	Differenza 2016 - 2015	Differenza in %
Costi preparazione olimpica/alto livello	2.650.500	3.338.868	-688.368	-21%
Costi preparazione paralimpica	265.000	320.000	-55.000	-17%
Costi attività sportiva centrale	1.433.068	1.562.822	-129.754	-8%
Costi attività sportive e funzionamento struttura territoriale	510.500	983.920	-473.420	-48%
Funzionamento e costi generali	1.518.307	1.632.001	-113.694	-7%
Rimborsi stato per applicazione norme contenimento spesa PA	76.338			
Ammortamenti	288.884	311.916	-23.032	-7%
Totale costo della produzione	6.742.597	8.149.526	-1.406.929	-17%
Saldo gestione finanziaria	10.225	12.845	-2.620	-20%
Saldo gestione straordinaria				
Imposte d'esercizio	37.000	36.500	500	1%
Totale costi dell'esercizio	6.789.822	8.198.919	-1.409.050	-17%



Si ritiene opportuno esporre, anche se assai sinteticamente, l'orientamento previsto dell'utilizzo delle risorse nei principali settori di attività della Federazione.

AREA SPORTIVA

Attività agonistica e squadre federali

Nell'ambito di questa attività sono ricomprese le attività degli equipaggi delle Classi Olimpiche e Paralimpiche, quelle degli under 19, degli under 16 e quelle dei regatanti impegnati in attività in Altomare e dei praticanti il Kiteboarding.

L'obiettivo per il 2016 resta evidentemente la preparazione e la partecipazione ai Giochi. Parallelamente al percorso, ormai quasi al traguardo, verso Rio restano obiettivi strategici la partecipazione agli eventi del calendario internazionale che prevedono, oltre le tradizionali tappe di World Cup, ben undici Campionati del Mondo ed undici Campionati Europei (inclusi quelli riservati agli Under 19). L'annata terminerà con il tradizionale appuntamento di Abu Dhabi della finale della Coppa del Mondo. Questa attività risulta strategica per l'avvio del progetto verso Tokyo 2020 già iniziato nel 2015 un po' in sordina, ma ora previsto con una forte accelerazione già dopo l'ultimo impegno dei Giochi 2016.

I costi preventivati ammontano ad € 3.055.000 e sono relativi prevalentemente alle azioni per l'ultimo periodo della campagna olimpica verso Rio.

La generazione degli atleti che ha disputato gli ultimi Giochi Olimpici ha trovato un buon ricambio, testimoniato dalla presenza di un patrimonio atletico rinnovato che i Circoli hanno messo a disposizione dell'attività internazionale della squadra nazionale, consentendo, in occasione degli appuntamenti Mondiali ed Europei, di ottenere risultati di assoluta eccellenza con la complessiva qualificazione in sette delle dieci Classi presenti ai Giochi.

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) che opereranno trasversalmente alle varie classi in ausilio sia agli atleti dell'Alto Livello sia a quelli delle Squadre Giovanili.

L'impegno economico per l'intera attività sportiva di vertice, incluso il settore giovanile ed i paralimpici, più una quota di investimenti, risulta comunque di € 3.205.000.

Attività sportiva nazionale

I costi per il 2016 per questa attività federale ammontano ad € 249.818. Questo impegno non tiene conto delle ulteriori risorse che il Territorio impegna a vantaggio dell'attività sportiva di base.

L'intervento federale prevederà attribuzioni nuovamente collegate al criterio di meritocriticità a favore dei circoli al termine dei Campionati Italiani delle Classi Olimpiche e di quelli impegnati nella organizzazione delle cosiddette "manifestazioni federali". La messa a disposizione di questo tipo di risorse si rende necessaria per facilitare la partecipazione dei tanti tesserati praticanti attività agonistica alle manifestazioni organizzate sul territorio nazionale, in un momento storico che non facilita, per condizioni socio-economiche e per le norme che sovrintendono allo svolgimento delle manifestazioni veliche, una diffusa partecipazione agli eventi. Manca una legislazione che sappia interpretare queste difficoltà così che vengono richieste dalle amministrazioni territoriali di competenza tasse sempre più onerose ed inconciliabili con lo spirito del tutto dilettantistico e volontaristico dell'attività degli Affiliati a fronte dell' "occupazione" di spazi acquei interni ed esterni peraltro mai utilizzati a titolo esclusivo.

Si conta molto sul fatto che il diverso format organizzativo di alcune manifestazioni, già sperimentato nel passato, possa contribuire a recuperare ulteriore attenzione partecipativa a questi eventi, ottimizzando, nel contempo, gli investimenti federali in tale ambito con il possibile richiamo di qualche sponsor. Il Giro di Italia a Vela potrebbe certamente rappresentare un'ottima opportunità così com'è collegato anche all'iniziativa ministeriale della alienazione dei fari.



Attività veliche speciali

Queste attività, configurabili nell'attività di Match Race, che vanta successi dei nostri equipaggi in campo internazionale, potrà contare nel 2016 su risorse contenute (€ 5.000), ma comunque sufficienti per la presenza degli equipaggi italiani agli appuntamenti più importanti. Certo la contrazione delle risorse a disposizione obbliga ad una attività mirata sorretta dalla compartecipazione degli equipaggi.

Attività quadri tecnici

Questa attività sovrintende al comparto tecnico della Federazione che raggruppa in sé 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 prevedere figure di sempre maggior competenza tecnico-scientifica in grado di garantire al Territorio il necessario know-how per la crescita del patrimonio atletico velico attraverso i progetti di Scuola Vela e le attività programmate per le Classi Giovanili.

Corsi di formazione ed attività di aggiornamento restano gli obiettivi 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.

L'attività degli Ufficiali di Regata, degli Arbitri e degli Stazzatori, invece, riguarda la loro presenza in tutta l'attività a calendario Nazionale e Zonale, nonché l'invio all'estero di quelli con qualifica internazionale secondo accordi intereuropei con il cosiddetto protocollo "Scambio Eurosaf".

Per l'attività formativa e di aggiornamento, predisposta per tutti i Tecnici di vario livello e grado, vengono riconfermate le tradizionali riunioni (due) tra lo staff nazionale ed i coordinatori zionali nonché l'effettuazione di quindici corsi di primo livello, a livello zonale, uno di secondo livello, gestito centralmente, oltre a tre corsi Istruttori di primo livello di Altura e cinque corsi nazionali di Aggiornamento istruttori. Sono inoltre previsti tre incontri con i coordinatori didattici e i docenti del terzo modulo dei corsi di primo livello.



L'attività di formazione degli Ufficiali di Regata prevede, invece, nel 2016 cinque interventi principali che sono la Formazione di specializzazione di base, l'Aggiornamento, la Formazione Arbitri, i Corsi per i Passaggi di categoria e le Riunioni di Progettazione riservate allo staff centrale.

Sono previsti dodici corsi di specializzazione (CdR e CdP), trenta corsi zionali (15 CdR e 15 CdP) più due Seminari nazionali, il tutto ricompreso nel grande progetto di aggiornamento dei quadri tecnici.

Completano il quadro le attività per gli Arbitri: sei Stages in concomitanza di manifestazioni Match Race e due Seminari.

L'impegno economico previsto a tali finalità per il 2016 è di € 485.750.

AREA AMMINISTRATIVA

Funzionamento

La Federazione, al momento, risulta iscritta per l'anno 2016 fra le amministrazioni il cui bilancio viene consolidato nel conto economico dello Stato. Gli adempimenti propri degli enti pubblici e di immediata applicazione sono perciò osservati, come, tra gli altri, l'applicazione della norma prevista dall'art. 6 comma 2 del DL 78/2010: l'onorificità della partecipazione agli organi collegiali, nel rispetto del nostro regolamento di contabilità.

Ricordo, inoltre, che, 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 2016 corrisponde a € 52.701.

I costi complessivi relativi a questa attività sono quelli che sono stati decurtati così come prevedono le norme di legge per le Federazioni inserite nell'elenco ISTAT attestandosi sul valore di € 1.804.532, rispetto ai € 1.870.870 inizialmente previsti.

Confermo, infatti, che le circolari CONI a far data dalla n° 543 del 1 agosto 2011 e quelle a seguire dopo l'inserimento della FIV nell'Elenco ISTAT, che sollecitavano l'azione di riduzione



della spesa principalmente nell'area del funzionamento, sono state pienamente recepite e rispettate con una riduzione dei costi pari ad € 66.338 (-3,5%).

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 e Consiglio nell'ambito del più ampio "Programma Sviluppo Territorio" e costantemente monitorati attraverso le verifiche dell'amministrazione federale centrale. I Comitati di Zona non hanno autonomia amministrativa e le loro azioni amministrative delle Zone sono registrate 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 2016 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 € 510.500, già decurtati così come prevedono le norme di legge (l'azione di riduzione della spesa nell'area del funzionamento è stata rispettata con una riduzione dei costi pari ad € 10.000) per le Federazioni inserite nell'elenco ISTAT; parte di tali risorse sarà erogata alla fonte solo con il criterio di meritocriticità applicativa a seguito delle valutazioni sull'efficienza dimostrata nel 2015 principalmente in materia di tesseramento, sviluppo del progetto Velascuola e di iniziative promozionali in generale.

L'applicazione di tale procedura, 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, e per la condivisione di quello che è lo scopo prioritario della struttura periferica ossia la cura dell'attività sportivo-promozionale giovanile.



Attività promozione immagine e comunicazione

Con il rinnovo del servizio di ufficio stampa alla società Artegrafica S.r.l., l'attività di promozione/comunicazione ha subito un sostanziale riordino assommando al nuovo soggetto incarichi precedentemente assegnati a più interlocutori, inclusa la gestione del sito nazionale e la ideazione e la realizzazione dei siti zionali.

La struttura, oltre alla comunicazione interna ed esterna, ha anche il compito di sviluppare attività di relazione e immagine della Federazione, realizzare prodotti documentaristici e fotografici e la cura dei rapporti con le Aziende partner di FIV e, a seguito del sottoscritto contratto RAI, relazionarsi con la Televisione di Stato per una presenza nei canali tematici.

Le risorse complessive a disposizione, pari ad € 164.000 ricomprendono anche le azioni di comunicazione previste in occasione del Salone Nautico di Genova che resta l'appuntamento di maggior importanza strategica nella divulgazione al grande pubblico delle attività veliche con il coinvolgimento di un buon numero di Scuole Liguri nell'ambito della più ampia 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 2016)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2016)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
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.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.01.02	Fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	90.000,00			
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche	36.000,00			
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	5.000,00			
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00			
SPA.B.02.04.03	Automezzi	40.000,00			
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
	Totale immobilizzazioni materiali	181.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	181.000,00	0,00	0,00	0,00

per un totale di € 181.000.

In particolare si fa presente che la maggior parte degli investimenti riguarderanno quest'anno gli acquisti di mezzi nautici, attrezzature scientifiche e mezzi per il trasporto delle imbarcazioni.

Dati Finali

Il preventivo 2016 presenta quindi un pareggio economico come segue:

Valore della produzione	6.789.822 €
- Costo della produzione	6.742.597 €
- Gestione Finanziaria	10.225 €
- Gestione Straordinaria	0 €
- Imposte	37.000 €
Risultato di esercizio	0 €

Ritengo doveroso significare qui una considerazione finale sulla modalità applicativa che ci ha guidato per redigere questo bilancio di previsione nel quale la nostra interpretazione dei trasferimenti CONI e delle entrate proprie, entrambi in calo, riesce comunque a garantire un'attività in linea con gli obiettivi del prossimo anno che si identifica in un periodo di complessità



particolare coincidente con l'ultima parte di lavoro di preparazione dei Giochi e l'inizio dell'impostazione del lavoro per il prossimo quadriennio olimpico.

Abbiamo quindi identificato, con realistica attenzione, le priorità dei molti progetti possibili in un anno per certi versi dalla doppia valenza, con l'intento di impegnarci a portare al massimo risultato tutte le iniziative collegate alla prestazione dei nostri atleti, in previsione delle Olimpiadi brasiliane, non dimenticando, però, i progetti riservati agli atleti di alto livello e giovanili con uno sguardo già a Tokyo e le iniziative specifiche collegate all'attività di divulgazione della vela in sinergia con enti pubblici e privati che possono rappresentare il giusto volano alla nostra attività di base.

Le generali difficoltà che caratterizzeranno anche il mondo dello sport ci inducono, comunque, ad essere molto prudenti ed a continuare a monitorare il nostro percorso passo dopo passo perseverando in quell'atteggiamento di rigore che ci ha contraddistinto fino dall'inizio del nostro mandato.

Dovremo concentrare maggiormente il nostro sforzo per garantirci una crescente acquisizione di "risorse proprie", fidelizzando i nostri nuovi tesserati e gli stessi affiliati in quell'azione già richiamata di sempre maggior apertura al Territorio.

Non faremo quindi mancare la nostra particolare attenzione ai Circoli (il progetto Piano Sviluppo Territorio avviato ne è l'esempio concreto) consapevoli che una azione sinergica di tutte le componenti del movimento velico non possa che essere l'unica vera garanzia per il generale miglioramento prestativo della Federazione.

Resto fiducioso che la strutturazione di questo bilancio programmatico, pur nelle difficoltà dei tagli applicati per Legge, sappia positivamente cogliere nel segno gli obiettivi della nostra Federazione con non celata convinzione che sapremo ottenere ulteriori risorse e chiedo quindi al Consiglio Federale, sentito il parere del Collegio dei Revisori, di:

- approvare il Bilancio Preventivo 2016,
- approvare il piano investimenti per il 2016.

Il Presidente FIV

Carlo Croce

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO PREVENTIVO 2016**

Re
ed


Egregi Signori,

il bilancio preventivo 2016 è stato proposto dal Presidente Federale dott. Croce, dal Vice Presidente dott. Ettore con il supporto del Segretario Generale dott. Storti e dalla responsabile dell'Area Amministrativa dott.ssa 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 in via preliminare segnala che si è in attesa dell'approvazione da parte del Parlamento dell'art. 1 comma 254 del DDLS 2016 che prevede la non applicabilità alle Federazioni sportive affiliate al CONI delle norme di contenimento delle spese.

Il Collegio dei Revisori ha preso in considerazione quanto proposto e analizza le previsioni economiche dell'esercizio 2016, ricordando che la scadenza è stata prorogata al 31 gennaio 2016 con autorizzazione CONI con lettera del Segretario Generale prot. 9734/15 del 10 novembre 2015.

RICAVI	
<u>Attività centrale</u>	
Contributi CONI	€ 4.134.072
Contributi CIP	€ 160.000
Risorse FIV	€ 2.495.750
Totale ricavi	€ 6.789.822

In sintesi così suddivisi:

Contributi CONI

- Preparazione Olimpica	€ 2.273.368
- Preparazione Olimpica	€ 150.000
- Attività sportiva	€ 568.342
- Risorse Umane	€ 994.362
- Spazio uffici	€ 148.000
	€ 4.134.072

Ai contributi per la Preparazione Olimpica deliberati dalla Giunta Nazionale del CONI in data 9 novembre 2015 di € 2.273.368 sono stati sommati € 150.000 quali contributi integrativi come da comunicazione prot. 9145/15 del 15 ottobre 2015. A tal proposito il Collegio prende atto che il contributo integrativo di cui sopra sarà utilizzato nel corso dell'anno 2016 in vista delle attività di preparazione ai Giochi Olimpici 2016.

Contributi CIP

- Preparazione Paralimpica	€ 150.000
- Attività sportiva	€ 10.000
	€ 160.000

Quanto sopra come da delibera della Giunta Nazionale del Comitato Italiano Paralimpico del 29 ottobre 2015.

Ricavi da risorse proprie della FIV

- Affiliazioni	€ 210.000
- Tesseramento	€ 1.875.750
- Diritti Segreteria	€ 70.000
- Quote iscrizione corsi	€ 285.000
- Cessione materiale fuori uso	€ 5.000
- Vendita pubblicazioni	€ 50.000
	€ 2.495.750

Il Collegio dei Revisori prende in considerazione i costi di previsione 2016:

COSTI	
Costi PO/AL	€ 2.650.500
Costi preparazione paralimpica	€ 265.000
Costi attività sportiva centrale	€ 1.433.068
Costi attività sportiva e funzionamento struttura territoriale	€ 510.500
Funzionamento costi generali centrali	€ 1.518.307
Rimborsi Stato per applicazione norme di contenimento spesa Pubblica Amministrazione	€ 76.338
Ammortamenti	€ 288.884
Totale costi	€ 6.742.597
Oneri finanziari	€ 10.225
Imposte sul reddito	€ 37.000
Totale a pareggio	€ 6.789.822

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

- i contributi stanziati dal CONI per € 4.134.072 sono destinati ai fini della loro erogazione;
- i contributi stanziati dal CIP per l'attività paralimpica sono di € 160.000;
- i contributi del CONI raffrontati al preventivo aggiornato 2015 sono diminuiti circa del 7%, mentre quelli relativi al CIP – attività paralimpica sono pressoché invariati;
- le entrate dell'attività centrale e territoriale, intese come risorse proprie della Federazione, al netto di tutti i contributi, sono diminuite, in termini previsionali, del circa 15,25%;
- i costi dell'attività sportiva incidono per il 72,28% sul valore della produzione e per il 72,78% sul costo della produzione;
- i costi di funzionamento generali ammontano ad € 1.835.132, di cui € 76.338 relativi a rimborsi allo Stato per applicazione delle norme di contenimento della spesa nella Pubblica Amministrazione ad oggi vigenti;
- i costi dell'attività sportiva, sia centrale sia territoriale, sono previsti in diminuzione di circa il 21%.

Premesso quanto sopra, il Collegio dei Revisori letta la Relazione accompagnatoria al bilancio preventivo 2016 illustrativa degli adempimenti previsti nelle normative applicabili alle Federazioni attualmente presenti nell'Elenco delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss. mm. (Legge di contabilità e di finanza pubblica) (GU Serie Generale n. 227 del 30/09/2015), così come predisposta dal Segretario Generale, ne approva il contenuto.

Il Collegio, tenuto conto di quanto esposto, preso atto che il bilancio preventivo 2016 chiude a pareggio e ritenuto, salvaguardato il raggiungimento degli obiettivi della Federazione, esprime parere favorevole.

Genova, lì 11 dicembre 2015

- Dott. Francesco Innamorato
- Dott.ssa Rosalba Cotroneo
- Dott. Enrico Demarchi

Il Collegio dei Revisori dei Conti


.....

.....

.....



Oggetto: **6) a Bilancio di previsione 2016**
Organo Proponente: **Area Amministrativa**
Competenza: **Il Consiglio Federale**

Il Consiglio Federale

- visti l'art.24 (punti 1 e 2) e gli artt. 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 Paralimpica (CIP) 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:

. Relazione a cura della Segreteria Generale illustrativa degli interventi di contrazione delle spese applicati al bilancio di previsione, così come d'obbligo per le Federazioni inserite nel cosiddetto "elenco ISTAT";

- preso atto delle assegnazioni, per il 2016 da parte del CONI alla FIV come da nota del 10/11/2015 prot.9734/15 e del CIP alla FIV del 30/10/2015 prot. 592, del CONI P.O. del 15/10/2015 prot. 9145/15, del CONI Pers. del 12.11.2015 prot. 4284/15;

- accertato che il valore della produzione alla data del 12.12.2015 risulta, tra trasferimenti CONI e CIP ed entrate proprie, stimabile in euro 6.789.822,00 e che il costo della produzione inclusi gli oneri finanziari e le imposte sul credito 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 72,78 % del totale dei costi preventivati;

- preso atto degli interventi eseguiti nel rispetto dei doveri degli Enti inseriti nell'elenco ISTAT ad evidenza pubblica che prevede un accantonamento di risorse da versarsi al Ministero del Tesoro che risulta per la FIV di euro 76.338,11;

- condivisa la relazione sul documento illustrativo del bilancio di previsione 2016, redatta dal Presidente Federale dr. Carlo Croce;

- 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 (31 dicembre 2015) fissato per la presentazione al CONI ed al CIP del bilancio preventivo Federale dell'esercizio 2016

Vista l'assenza di: Carlo Rolandi - Fabrizio Gagliardi - Roberto Mottola - Guido Ricetto -

Delibera

l'approvazione del documento illustrativo del Bilancio Preventivo valido per l'esercizio 2016 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 2016, nel rispetto delle indicazioni a cui la FIV, soggetto ritenuto di profilo pubblicitario ed inserito nell'elenco ISTAT, deve attenersi.

Il Presidente



Il Segretario Generale



COPIA CONFORME
ALL' ORIGINALE

