



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	8.444.212,00	7.665.589,00	778.623,00	10%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000,00	8.187.066,00	-8.150.066,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	11.690.301,00	11.135.301,00	555.000,00	5%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	900.000,00	2.442.600,00	-1.542.600,00	-63%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.020.697,00	2.965.612,00	55.085,00	2%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	60.000,00	83.909,00	-23.909,00	-28%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	112.765,00	84.915,00	27.850,00	33%
1.	Attività Centrale	24.264.975,00	32.564.992,00	-8.300.017,00	-25%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	61,81%	68,98%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	175.800,00	188.650,00	-12.850,00	-7%
2.03	Quote degli associati	14.441.550,00	14.047.816,00	393.734,00	3%
2.04	Ricavi da manifestazioni	159.000,00	140.465,00	18.535,00	13%
2.05	Altri ricavi della gestione	216.816,00	270.756,00	-53.940,00	-20%
2.	Attività Struttura Territoriale	14.993.166,00	14.647.687,00	345.479,00	2%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	38,19%	31,02%		
	VALORE PRODUZIONE	39.258.141,00	47.212.679,00	-7.954.538,00	-17%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	3.920.274,00	3.579.530,00	340.744,00	10%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	2.365.480,00	2.311.183,40	54.296,60	2%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	6.285.754,00	5.890.713,40	395.040,60	7%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.177.300,00	10.937.600,00	-9.760.300,00	-89%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.587.000,00	3.489.500,00	97.500,00	3%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	53.000,00	53.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	794.000,00	729.850,00	64.150,00	9%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	475.000,00	582.566,00	-107.566,00	-18%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	309.850,00	263.550,00	46.300,00	18%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	1.760.000,00	2.010.000,00	-250.000,00	-12%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	348.233,00	348.233,00	0,00	
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	8.504.383,00	18.414.299,00	-9.909.916,00	-54%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	30.000,00	0,00	30.000,00	
1.01.04.01.	Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	20.000,00	42.000,00	-22.000,00	-52%
1.01.04.02.	Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	30.000,00	23.000,00	7.000,00	30%
1.01.04.	ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	50.000,00	65.000,00	-15.000,00	-23%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	14.870.137,00	24.370.012,40	-9.499.875,40	-39%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	38,12%	50,66%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	28,01%	22,34%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	25.795.502,18	35.116.112,33	-9.320.610,15	-27%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	65,71%	74,38%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	66,13%	73,00%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	3.743.007,00	3.744.963,00	-1.956,00	0%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	871.000,00	859.000,00	12.000,00	1%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	504.400,00	496.400,00	8.000,00	2%
2.01.04.	Costi generali	2.857.030,00	2.830.485,88	26.544,12	1%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	503.128,00	505.452,00	-2.324,00	0%
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale	8.478.565,00	8.436.300,88	42.264,12	1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	21,74%	17,54%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	12,14%	9,47%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	13.213.014,82	12.990.536,07	222.478,75	2%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	33,66%	27,51%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	33,87%	27,00%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	39.008.517,00	48.106.648,40	-9.098.131,40	-19%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,36%	101,89%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	249.624,00	-893.969,40	1.143.593,40	-128%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,64%	-1,89%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-89.381,00	-112.864,00	23.483,00	-21%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari	0,00	9.833,40	-9.833,40	-100%
CEE.	Imposte sul reddito	-160.243,00	-123.000,00	-37.243,00	30%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.120.000,00	1.120.000,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	765.194,00	899.726,00	-134.532,00	-15%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	3.160.776,00	2.225.815,00	934.961,00	42%
CEA.500	Contributi per uffici federali	800.000,00	800.000,00		
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	2.671.131,00	2.689.681,00	-18.550,00	-1%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA	1.047.111,00	1.050.367,00	-3.256,00	0%
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	8.444.212,00	7.665.589,00	778.623,00	10%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	37.000,00	212.066,00	-175.066,00	-83%
CEA.033	Contributi pubblici per Mondiale Pallavolo femminile 2014		7.975.000,00	-7.975.000,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000,00	8.187.066,00	-8.150.066,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	2.229.895,00	2.229.895,00		
CEA.008	Quote di tesseramento	5.222.321,00	4.667.321,00	555.000,00	12%
CEA.009	Multe e tasse gara	3.005.053,00	3.005.053,00		
CEA.010	Diritti di segreteria	640.171,00	640.171,00		
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	592.861,00	592.861,00		
CEA.888	Ricavi su c/c postale da imputare				
CEA.999	Ricavi su c/c bancario BNL 10120 da imputare				
1.03	Totale Quote degli associati:	11.690.301,00	11.135.301,00	555.000,00	5%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	730.000,00	1.242.600,00	-512.600,00	-41%
CEA.017	Diritti televisivi		1.200.000,00	-1.200.000,00	-100%
CEA.019	Vendita biglietti	170.000,00		170.000,00	
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	900.000,00	2.442.600,00	-1.542.600,00	-63%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	2.261.923,00	2.230.962,00	30.961,00	1%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	758.774,00	734.650,00	24.124,00	3%
CED.003	Sopravvenienze attive				
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.020.697,00	2.965.612,00	55.085,00	2%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi		23.909,00	-23.909,00	-100%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	60.000,00	60.000,00		
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	60.000,00	83.909,00	-23.909,00	-28%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO				
CEA.500	Contributi per uffici federali		65.000,00	-65.000,00	-100%
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	32.765,00	19.915,00	12.850,00	65%
CEA.505	CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' PARALIMPICA/AL	30.000,00		30.000,00	
CEA.506	CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	20.000,00		20.000,00	
CEA.507	CONTRIBUTI CIP PER PROMOZIONE	30.000,00		30.000,00	
1.08.	Totale CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	112.765,00	84.915,00	27.850,00	33%
1.	Totale Attività Centrale	24.264.975,00	32.564.992,00	-8.300.017,00	-25%
	In % sul Valore della produzione	61,81%	68,98%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	175.800,00	188.650,00	-12.850,00	-7%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	175.800,00	188.650,00	-12.850,00	-7%
2.03	Quote degli associati				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEA.008	Quote di tesseramento		500,00	-500,00	-100%
CEA.009	Multe e tasse gara	11.161.471,00	10.904.794,00	256.677,00	2%
CEA.010	Diritti di segreteria	1.354.414,00	1.327.962,00	26.452,00	2%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	1.924.665,00	1.814.560,00	110.105,00	6%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni	1.000,00		1.000,00	
2.03	Totale Quote degli associati	14.441.550,00	14.047.816,00	393.734,00	3%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	150.000,00	137.465,00	12.535,00	9%
CEA.018	Vendita di materiale promozionale	1.000,00	500,00	500,00	100%
CEA.019	Vendita biglietti	8.000,00	2.500,00	5.500,00	220%
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	159.000,00	140.465,00	18.535,00	13%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	51.200,00	34.100,00	17.100,00	50%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	7.704,00	7.750,00	-46,00	-1%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	89.412,00	138.106,00	-48.694,00	-35%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	68.500,00	90.800,00	-22.300,00	-25%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	216.816,00	270.756,00	-53.940,00	-20%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	14.993.166,00	14.647.687,00	345.479,00	2%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	38,19%	31,02%		
	VALORE PRODUZIONE	39.258.141,00	47.212.679,00	-7.954.538,00	-17%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
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	477.000,00	563.500,00	-86.500,00	-15%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	641.424,00	600.000,00	41.424,00	7%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
CEB.007	Premi di classifica	310.000,00	10.000,00	300.000,00	3.000%
CEB.008	Premi di assicurazione	110.000,00	110.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	55.000,00	55.000,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	44.000,00	30.000,00	14.000,00	47%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	16.761,00	3.239,00	19%
CEB.016	Altre spese	75.000,00	50.000,00	25.000,00	50%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.000,00	12.000,00	8.000,00	67%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	15.000,00	28.619,00	-13.619,00	-48%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.01.01	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	1.777.424,00	1.480.880,00	296.544,00	20%
1.01.01.01.02	Allenamenti e stages				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	512.500,00	458.500,00	54.000,00	12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		134.650,00	-134.650,00	-100%
CEB.006	Spese mediche	38.000,00	14.000,00	24.000,00	171%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	93.350,00		93.350,00	
CEB.016	Altre spese				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	14.000,00	14.000,00		
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	657.850,00	621.150,00	36.700,00	6%
1.01.01.01.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	957.000,00	835.500,00	121.500,00	15%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	253.000,00	240.500,00	12.500,00	5%
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero	45.000,00	30.000,00	15.000,00	50%
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.255.000,00	1.106.000,00	149.000,00	13%
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche	5.000,00		5.000,00	
CEB.021	Borse di studio	225.000,00	371.500,00	-146.500,00	-39%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	230.000,00	371.500,00	-141.500,00	-38%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	3.920.274,00	3.579.530,00	340.744,00	10%
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	1.063.600,00	1.025.703,40	37.896,60	4%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	39.780,00	60.180,00	-20.400,00	-34%
CEB.006	Spese mediche	15.000,00	11.000,00	4.000,00	36%
CEB.008	Premi di assicurazione	25.000,00	25.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	10.000,00		10.000,00	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	18.000,00	6.000,00	12.000,00	200%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	6.000,00	5.000,00	1.000,00	20%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	78.000,00	103.000,00	-25.000,00	-24%
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	1.255.380,00	1.235.883,40	19.496,60	2%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	410.500,00	348.000,00	62.500,00	18%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	40.000,00	10.000,00	30.000,00	300%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	6.000,00	1.000,00	5.000,00	500%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	5.000,00		5.000,00	



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.006	Spese mediche	5.000,00	5.000,00		
CEB.016	Altre spese	5.000,00	5.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	10.000,00		
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	481.500,00	379.000,00	102.500,00	27%
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	402.800,00	459.300,00	-56.500,00	-12%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	135.800,00	158.800,00	-23.000,00	-14%
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	538.600,00	618.100,00	-79.500,00	-13%
1.01.01.02.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	17.000,00	3.000,00	18%
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping	13.000,00	10.200,00	2.800,00	27%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	12.000,00	10.000,00	2.000,00	20%
CEB.025	Spese controlli antidoping	45.000,00	41.000,00	4.000,00	10%
1.01.01.02.06	Totale Spese per antidoping	90.000,00	78.200,00	11.800,00	15%
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	2.365.480,00	2.311.183,40	54.296,60	2%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	6.285.754,00	5.890.713,40	395.040,60	7%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
1.01.02.01.	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	74.000,00	33.000,00	41.000,00	124%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	17.000,00	4.000,00	13.000,00	325%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	15.000,00	5.000,00	10.000,00	200%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		3.000,00	-3.000,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	730.000,00	7.738.600,00	-7.008.600,00	-91%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	18.000,00		18.000,00	
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	41.000,00	10.000,00	31.000,00	310%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	-25%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	39.300,00	15.000,00	24.300,00	162%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori		2.925.000,00	-2.925.000,00	-100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	240.000,00	200.000,00	40.000,00	20%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.177.300,00	10.937.600,00	-9.760.300,00	-89%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.757.000,00	1.779.000,00	-22.000,00	-1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	50.000,00	35.000,00	15.000,00	43%
CEB.007	Premi di classifica	50.000,00	40.000,00	10.000,00	25%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	22.000,00	22.000,00		
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	1.420.000,00	1.405.000,00	15.000,00	1%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	35.000,00	20.000,00	15.000,00	75%
CEB.016	Altre spese	115.000,00	132.500,00	-17.500,00	-13%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00	5.000,00		
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	60.000,00		60.000,00	
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	20.000,00	10.000,00	10.000,00	100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	20.000,00	13.000,00	7.000,00	54%
CEB.124	Costi per altri servizi e prestazioni	3.000,00	3.000,00		
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.587.000,00	3.489.500,00	97.500,00	3%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	50.500,00	52.000,00	-1.500,00	-3%
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	2.500,00	1.000,00	1.500,00	150%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	53.000,00	53.000,00	0,00	
<u>1.01.02.04.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.02.04.01.	<u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	310.000,00	306.000,00	4.000,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	33.000,00	28.000,00	5.000,00	18%
CEB.016	Altre spese		2.850,00	-2.850,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	15.000,00	17.000,00	-2.000,00	-12%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	50.000,00	10.000,00	40.000,00	400%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	60.000,00	56.000,00	4.000,00	7%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	175.000,00	170.000,00	5.000,00	3%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	683.000,00	619.850,00	63.150,00	10%
1.01.02.04.04.	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.016	Altre spese	11.000,00	11.850,00	-850,00	-7%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	29.000,00	33.150,00	-4.150,00	-13%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	10.000,00	4.500,00	5.500,00	122%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	33.000,00	33.000,00		
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	27.000,00	24.000,00	3.000,00	13%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	3.500,00	-2.500,00	-71%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	111.000,00	110.000,00	1.000,00	1%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	794.000,00	729.850,00	64.150,00	9%
1.01.02.05.	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	40.000,00	33.000,00	7.000,00	21%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	80.000,00	62.000,00	18.000,00	29%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	6.000,00	6.000,00		
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	6.000,00	10.000,00	-4.000,00	-40%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	8.000,00	5.000,00	3.000,00	60%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	260.000,00	395.066,00	-135.066,00	-34%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	10.000,00	4.500,00	5.500,00	122%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	60.000,00	63.000,00	-3.000,00	-5%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	475.000,00	582.566,00	-107.566,00	-18%
<u>1.01.02.06</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	209.000,00	160.000,00	49.000,00	31%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	8.000,00	18.000,00	-10.000,00	-56%
CEB.062	Contributi a Leghe	92.850,00	85.550,00	7.300,00	9%
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	309.850,00	263.550,00	46.300,00	18%
<u>1.01.02.07</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.016	Altre spese				
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.08</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.008	Premi di assicurazione	1.760.000,00	2.010.000,00	-250.000,00	-12%
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	1.760.000,00	2.010.000,00	-250.000,00	-12%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	154.394,00	154.394,00		
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	193.839,00	193.839,00		
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	348.233,00	348.233,00	0,00	
<u>1.01.02.10</u>	<u>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</u>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi ed 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	8.504.383,00	18.414.299,00	-9.909.916,00	-54%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00		5.000,00	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	25.000,00		25.000,00	
1.01.03.	Totale COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	30.000,00	0,00	30.000,00	
1.01.04.	ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA				
1.01.04.01.	<u>Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	5.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		27.000,00	-27.000,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	15.000,00		15.000,00	
1.01.04.01.	Totale Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	20.000,00	42.000,00	-22.000,00	-52%
1.01.04.02.	<u>Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica</u>				
1.01.04.02.01	<u>Corsi di formazione quadri tecnici ed ufficiali gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.016	Altre spese		4.000,00	-4.000,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	15.000,00		15.000,00	
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video		4.000,00	-4.000,00	-100%
1.01.04.02.01	Totale Corsi di formazione quadri tecnici ed ufficiali gara	30.000,00	23.000,00	7.000,00	30%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.04.02.	Totale Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	30.000,00	23.000,00	7.000,00	30%
1.01.04.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	50.000,00	65.000,00	-15.000,00	-23%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	14.870.137,00	24.370.012,40	-9.499.875,40	-39%
	In % sul Costo della produzione	38,12%	50,66%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%
	In % sul Costo della produzione	28,01%	22,34%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	25.795.502,18	35.116.112,33	-9.320.610,15	-27%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>65,71%</i>	<i>74,38%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>66,13%</i>	<i>73,00%</i>		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.453.520,80	1.391.638,00	61.882,80	4%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	171.916,64	170.664,00	1.252,64	1%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	523.391,42	572.414,00	-49.022,58	-9%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	141.148,63	135.751,00	5.397,63	4%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	25.000,00	31.000,00	-6.000,00	-19%
CEB.080	Collaboratori - compensi	98.000,00	100.000,00	-2.000,00	-2%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	23.000,00	20.000,00	3.000,00	15%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	8.000,00	10.000,00	-2.000,00	-20%
CEB.086	Costi di formazione del personale	3.000,00	15.000,00	-12.000,00	-80%
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	575.039,00	571.862,00	3.177,00	1%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	22.000,00	37.355,00	-15.355,00	-41%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	193.140,00	181.658,00	11.482,00	6%
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	100.000,00	84.263,00	15.737,00	19%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	47.756,00	48.031,00	-275,00	-1%
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	263.094,51	261.495,00	1.599,51	1%
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	95.000,00	113.832,00	-18.832,00	-17%
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.743.007,00	3.744.963,00	-1.956,00	0%
2.01.02	Organi e Commissioni federali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	356.000,00	314.000,00	42.000,00	13%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	153.000,00	163.000,00	-10.000,00	-6%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	50.000,00	80.000,00	-30.000,00	-38%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	137.000,00	137.000,00		
CEB.090	Assemblea nazionale		55.000,00	-55.000,00	-100%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	115.000,00	110.000,00	5.000,00	5%
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	811.000,00	859.000,00	-48.000,00	-6%
2.01.03.	Costi per la comunicazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	250.000,00	242.000,00	8.000,00	3%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	10.000,00	10.000,00		
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	188.400,00	188.400,00		
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	46.000,00	46.000,00		
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione				
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	504.400,00	496.400,00	8.000,00	2%
2.01.04.	Costi generali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	50.000,00	57.000,00	-7.000,00	-12%
CEB.008	Premi di assicurazione	255.000,00	265.000,00	-10.000,00	-4%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	30.000,00	45.000,00	-15.000,00	-33%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	166.500,00	166.700,00	-200,00	0%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.016	Altre spese	6.500,00	6.500,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	43.000,00	46.000,00	-3.000,00	-7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	124.000,00	128.100,00	-4.100,00	-3%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	2.000,00	2.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	190.008,00	139.500,00	50.508,00	36%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	1.060.802,00	1.049.080,00	11.722,00	1%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	81.000,00	31.000,00	50.000,00	161%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	237.200,00	215.105,60	22.094,40	10%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	153.520,00	159.000,00	-5.480,00	-3%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	15.000,00	15.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	207.500,00	204.500,00	3.000,00	1%
CEB.105	Spese di rappresentanza	54.000,00	54.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	160.000,00	120.000,28	39.999,72	33%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	40.000,00	80.000,00	-40.000,00	-50%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	11.000,00	17.000,00	-6.000,00	-35%
CEB.109	Assemblea regionale	30.000,00	30.000,00		
2.01.04.	Totale Costi generali	2.917.030,00	2.830.485,88	86.544,12	3%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	424.491,00	428.316,00	-3.825,00	-1%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	78.637,00	77.136,00	1.501,00	2%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	503.128,00	505.452,00	-2.324,00	0%
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	8.478.565,00	8.436.300,88	42.264,12	1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	21,74%	17,54%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	12,14%	9,47%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	13.213.014,82	12.990.536,07	222.478,75	2%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	33,66%	27,51%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	33,87%	27,00%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	39.008.517,00	48.106.648,40	-9.098.131,40	-19%
	In % sul Valore della Produzione	99,36%	101,89%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	249.624,00	-893.969,40	1.143.593,40	-128%
	In % sul Valore della Produzione	0,64%	-1,89%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi SEDE CENTRALE	55.000,00	52.568,00	2.432,00	5%
CEC.005	Interessi attivi COMITATI TERRITORIALI	10.619,00	11.568,00	-949,00	-8%
CEC.003	Interessi passivi su mutui	155.000,00	170.000,00	-15.000,00	-9%
CEC.004	Altri oneri e proventi finanziari		7.000,00	-7.000,00	-100%
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-89.381,00	-112.864,00	23.483,00	-21%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari				
CED.002	Plusvalenze				
CED.003	Sopravvenienze attive		19.000,00	-19.000,00	-100%
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive		2.598,60	-2.598,60	-100%
ced.005	insussistenze passive		6.568,00	-6.568,00	-100%
CED.	Totale Proventi ed Oneri straordinari	0,00	9.833,40	-9.833,40	-100%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	160.243,00	123.000,00	37.243,00	30%
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-160.243,00	-123.000,00	-37.243,00	30%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.120.000,00	1.120.000,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	2.517.381,47	2.752.893,60	-235.512,13	-9%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	6.630.486,49	6.323.584,13	306.902,36	5%
1.02.03	Corsi di formazione	741.954,62	748.237,00	-6.282,38	-1%
1.02.04	Promozione Sportiva	814.442,60	749.345,20	65.097,40	9%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	132.050,00	68.800,00	63.250,00	92%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	89.050,00	103.240,00	-14.190,00	-14%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	489.711,14	505.300,34	-15.589,20	-3%
2.02.02	Organi e Commissioni	1.841.586,46	1.668.784,19	172.802,27	10%
2.02.03	Costi generali	2.403.152,22	2.380.150,66	23.001,56	1%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.659.815,00	15.300.335,12	359.479,88	2%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	576.261,20	533.978,60	42.282,60	8%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	233.300,00	195.300,00	38.000,00	19%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	110.400,00	99.476,00	10.924,00	11%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	4.000,00	1.750,00	2.250,00	129%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	351.500,00	349.750,00	1.750,00	1%
CEB.006	Spese mediche	27.658,27	23.021,82	4.636,45	20%
CEB.007	Premi di classifica	10.300,00	9.050,00	1.250,00	14%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.000,00	4.450,00	-3.450,00	-78%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	360.550,00	722.942,18	-362.392,18	-50%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	31.692,00	31.370,00	322,00	1%
CEB.021	Borse di studio	7.000,00		7.000,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	58.190,00	48.450,00	9.740,00	20%
CEB.999	PROGETTI FEDERALI	745.530,00	733.355,00	12.175,00	2%
1.02.01	Totale Attività agonistica	2.517.381,47	2.752.893,60	-235.512,13	-9%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	520.999,60	492.157,40	28.842,20	6%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.071.851,00	1.233.550,20	-161.699,20	-13%
CEB.007	Premi di classifica	54.710,00	42.290,00	12.420,00	29%
CEB.008	Premi di assicurazione	20.700,00	1.650,00	19.050,00	1.155%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	14.900,00	13.700,00	1.200,00	9%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	367.297,00	358.878,64	8.418,36	2%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	4.387.868,89	4.036.539,89	351.329,00	9%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	8.970,00	8.438,00	532,00	6%
CEB.016	Altre spese	88.640,00	75.400,00	13.240,00	18%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	18.280,00	6.450,00	11.830,00	183%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	13.600,00	4.600,00	9.000,00	196%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	9.700,00	3.750,00	5.950,00	159%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	17.200,00	22.200,00	-5.000,00	-23%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	4.100,00	3.500,00	600,00	17%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	14.470,00	5.380,00	9.090,00	169%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	10.000,00	9.400,00	600,00	6%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	7.200,00	5.700,00	1.500,00	26%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	6.630.486,49	6.323.584,13	306.902,36	5%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	142.830,80	118.570,00	24.260,80	20%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	221.990,00	221.000,00	990,00	0%
CEB.016	Altre spese	67.678,00	61.340,00	6.338,00	10%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	7.439,82	11.797,00	-4.357,18	-37%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	8.600,00	400,00	8.200,00	2.050%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	293.416,00	335.130,00	-41.714,00	-12%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	741.954,62	748.237,00	-6.282,38	-1%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	78.544,60	35.444,60	43.100,00	122%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	275.482,00	239.090,00	36.392,00	15%
CEB.008	Premi di assicurazione	36.700,00	47.500,00	-10.800,00	-23%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	91.495,00	78.624,00	12.871,00	16%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	8.800,00	1.000,00	7.800,00	780%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	114.450,00	93.305,00	21.145,00	23%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	3.000,00	19.800,00	-16.800,00	-85%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	23.100,00	26.150,00	-3.050,00	-12%
CEB.048	Sport nella scuola	53.800,00	46.000,00	7.800,00	17%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	81.921,00	94.281,60	-12.360,60	-13%
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	46.650,00	57.650,00	-11.000,00	-19%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	500,00	10.500,00	-10.000,00	-95%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	814.442,60	749.345,20	65.097,40	9%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	120.400,00	64.300,00	56.100,00	87%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	11.650,00	4.500,00	7.150,00	159%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	132.050,00	68.800,00	63.250,00	92%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		1.140,00	-1.140,00	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	24.550,00	39.500,00	-14.950,00	-38%
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	13.600,00	6.400,00	47%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	44.500,00	49.000,00	-4.500,00	-9%
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	89.050,00	103.240,00	-14.190,00	-14%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	10.925.365,18	10.746.099,93	179.265,25	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori				
CEB.080	Collaboratori - compensi	351.506,77	359.958,90	-8.452,13	-2%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	81.422,37	75.298,24	6.124,13	8%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL	4.282,00	12.575,00	-8.293,00	-66%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	52.500,00	57.468,20	-4.968,20	-9%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	489.711,14	505.300,34	-15.589,20	-3%
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	359.945,20	322.267,53	37.677,67	12%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	719.736,00	567.717,00	152.019,00	27%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	69.726,46	69.496,46	230,00	0%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	29.110,80	17.711,20	11.399,60	64%
CEB.109	Assemblea regionale	21.200,00	22.700,00	-1.500,00	-7%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	641.868,00	668.892,00	-27.024,00	-4%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	1.841.586,46	1.668.784,19	172.802,27	10%
2.02.03	Costi generali				
CEB.008	Premi di assicurazione	96.390,00	96.511,00	-121,00	0%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	60.900,00	48.460,00	12.440,00	26%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	19.112,00	19.548,00	-436,00	-2%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	208.291,00	225.873,00	-17.582,00	-8%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	76.450,00	64.109,00	12.341,00	19%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	128.500,00	64.950,00	63.550,00	98%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	18.300,00	26.100,00	-7.800,00	-30%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	34.420,00	34.385,00	35,00	0%
CEB.064	Utenze e servizi	156.217,00	167.364,00	-11.147,00	-7%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	513.713,00	537.128,88	-23.415,88	-4%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	11.400,00	6.900,00	4.500,00	65%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	351.492,00	329.252,00	22.240,00	7%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	7.870,00	12.970,00	-5.100,00	-39%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	396.598,68	438.832,00	-42.233,32	-10%
CEB.105	Spese di rappresentanza	208.196,00	198.440,00	9.756,00	5%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	77.992,54	77.877,78	114,76	0%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	37.310,00	31.450,00	5.860,00	19%
2.02.03	Totale Costi generali	2.403.152,22	2.380.150,66	23.001,56	1%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.734.449,82	4.554.235,19	180.214,63	4%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.659.815,00	15.300.335,12	359.479,88	2%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2015

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2015)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2015)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software	87.000,00	87.000,00		
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.04.01	Costi per omologazione campi	500,00	500,00		
SPA.B.01.07.01	Migliorie su beni di terzi	135.000,00	135.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		222.500,00	222.500,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.01.02	Fabbricati	4.500,00	4.500,00		
SPA.B.02.01.04	F.do amm.to fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	55.000,00	55.000,00		
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	14.050,00	14.050,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	102.400,00	102.400,00		
SPA.B.02.04.03	Automezzi				
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.06	F.do amm.to mobili arredi				
SPA.B.02.04.07	F.do amm.to macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.08	F.do amm.to automezzi				
SPA.B.02.04.09	F.do amm. altre immobilizzazioni materiali				
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		175.950,00	175.950,00	0,00	0,00
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2015

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2015)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2015)
SPA B.03.01.01	Partecipazioni in società				
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	398.450,00	398.450,00	0,00	0,00

6. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2015

Descrizione entrate / uscite	Valori €
A) SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2015	€ 13.406.775
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	455.000
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 3.490.000
B) Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-€ 3.035.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:	
Incassi da gestione economica	
da contributi dal CONI	8.444.212
da contributi dallo stato, regioni ed enti	
da quote dagli associati	11.700.000
da ricavi da manifestazioni internazionali	900.000
da ricavi da manifestazioni nazionali	-
da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	2.261.923
da altri ricavi della gestione ordinaria	60.000
da ricavi finanziari e straordinari	
Comitati territoriali	14.993.000
Totale incassi da gestione economica	€ 38.359.135
Entrate da dismissioni	
di immobilizzazioni materiali	-
di immobilizzazioni immateriali	-
di immobilizzazioni finanziarie	-
...	...
Totale incassi da dismissione	€ -
Entrate da gestione finanziaria	
da accensione mutui	...
da accensione prestiti	...
...	...
Totale entrate da gestione finanziaria	€ -
C1) Totale flussi in entrata esercizio 2015	€ 38.359.135
Uscite da gestione economica	
per attività sportiva centrale	14.522.000
per attività sportiva periferica	10.925.000
per funzionamento centrale	7.975.437
per funzionamento periferico	4.734.000
per imposte	160.000
Totale pagamenti da gestione economica	€ 38.316.437
Uscite da investimenti	
per immobilizzazioni materiali	175.950
per immobilizzazioni immateriali	222.500
per immobilizzazioni finanziarie	-
Totale pagamenti da investimenti	€ 398.450
Uscite da gestione finanziaria	
per rimborso mutui	576.527
per rimborso prestiti	-
per quote interessi	-
Totale uscite da gestione finanziaria	€ 576.527
C2) Totale flussi in uscita esercizio 2015	€ 39.291.414
D)= C1-C2 SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	-€ 932.279
E)= A+B+D SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2015	€ 9.439.496



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Il documento di previsione è stato predisposto in conformità ai “Principi e Criteri per la formulazione del Regolamento di amministrazione e contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali”, deliberati dal Consiglio Nazionale del C.O.N.I.

PREMESSE POLITICHE, TECNICHE E ATTIVITÀ

Il bilancio di previsione 2015, predisposto dalla Giunta Esecutiva e da sottoporre per l’approvazione al Consiglio Federale, ripropone il risultato del lavoro della Commissione Bilancio nominata dal Consiglio Federale atta a verificare le risorse della Federazione e proporre gli stanziamenti da assegnare alle attività della FIPAV.

La Commissione Bilancio, all’interno delle competenze attribuite dal Consiglio Federale, ha provveduto a predisporre un’ipotesi di bilancio di previsione sulla base delle risorse disponibili nonché di quelle che, tenuto conto delle trattative in essere, si presume di ottenere nel corso del 2015.

Il Bilancio di previsione 2015 è stato predisposto valutando le indicazioni dei vari settori, che hanno elaborato un programma di massima per tutte le attività e le indicazioni scaturite dall’analisi dei risultati economici degli esercizi precedenti.

La Giunta Esecutiva recepisce e fa proprie le indicazioni e le raccomandazioni della Commissione Bilancio che si possono così sintetizzare:



1. Progettualità: continuare sull' impostazione che permetta di partire dai progetti del Consiglio Federale e che non si riduca ad una semplice presa d'atto di attività già avviate;
2. Preparazione: continuare a formare il personale federale affinché, con opportuni progetti, possa trasformare i "Centri di Costo" anche in "Centri di Ricavo" così come richiesto da una adeguata gestione economico-patrimoniale basata sulla competenza, al fine di individuare e reperire tutte le risorse atte a sostenere i relativi costi;
3. Analisi: sistematico, analitico e particolareggiato studio dei vari fenomeni economico-finanziari, entrando nei minimi dettagli, per ottimizzare i risultati monitorando costantemente le varie attività e prestando particolare attenzione a quei settori più esposti quali le attività delle squadre Nazionali, l'attività di Beach Volley ed i Grandi Eventi Internazionali che si svolgono in Italia;
4. Verifica costante dei progetti e programmi approvati dal Consiglio Federale ed attuati dai vari settori della Federazione;
5. Managerialità perché le nostre Nazionali vincenti devono essere maggiormente utilizzate, sfruttando la loro visibilità, per ottenere i maggiori vantaggi possibili sia nei confronti del C.O.N.I. che degli Sponsor.

Il budget della Federazione si basa su un sistema contabile di tipo economico-patrimoniale e ricomprende le risultanze sia della gestione amministrativa centrale, che della gestione amministrativa delle Strutture Territoriali.

Il budget 2015 è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni dello Statuto del CONI e delle leggi applicabili in materia, sia in merito alle scadenze per la predisposizione ed approvazione, sia in merito ai criteri adottati nella elaborazione del documento ed in particolare al vincolo del pareggio di bilancio.

Il Bilancio Preventivo della sede centrale deriva, principalmente, dall'attività che svolgeranno le nostre squadre maschili e femminili (seniores, juniores, prejuniores, beach volley) le quali, per far fronte a tutti gli impegni nazionali ed internazionali, necessitano di un impegno economico e di risorse umane spesso prevalente rispetto a tutte le altre attività poste in essere dalla Federazione.



Dopo i numerosi impegni del 2014, tra cui sicuramente occorre menzionare l'organizzazione del Campionato Mondiale di Pallavolo Femminile tenutosi per la prima volta in Italia e, precisamente, nelle città Roma, Bari, Modena, Trieste, Verona, Milano, la Federazione anche per l'anno 2015 sarà impegnata nell'organizzazione di molti ed importanti eventi quali Campionato europeo in Italia e Bulgaria, World League e Grand Prix, Qualificazione al Mondiale U20, Campionati del Mondo juniores e prejuniores maschile, Campionati del Mondo Under 23, vari tornei di qualificazioni e manifestazioni nazionali quali Trofeo 8 Regioni, Trofeo delle Province, ecc

E' evidente che il 2015 sarà impegnativo, sia in termini economici che di risorse umane, considerato che i risultati che si raggiungeranno saranno di fondamentale importanza per le qualificazioni delle prossime Olimpiadi 2016.

Il mantenimento di standard agonistici elevati presuppone un'adeguata organizzazione ed una cura costante e particolareggiata del settore giovanile, con la nostra struttura che si trova spesso a gestire numerose rappresentative contemporaneamente.

L'impegno federale risulta comunque sempre premiato dai risultati conseguiti, non soltanto dalle nostre squadre nazionali senior, ma anche dalle nostre squadre giovanili e dalle squadre di beach volley; per quest'ultimo ricordiamo il primo posto al Grand Slam 2015 della coppia Lupo-Nicolai.

Per la preparazione olimpica ad alto livello (P.O./A.L.), la Federazione ha stanziato 6,2 milioni di euro cui euro 2 milioni per le due seniores, 1,1 milione circa alle juniores e prejuniores, euro 1 milione per il beach volley ed euro 1,1 milione per le squadre giovanili del Club Italia da gennaio a giugno 2015; lo stanziamento della PO/AL viene coperto solo per il 50% dal contributo CONI per la P.O./A.L.

Per l'attività sportiva, invece, la Federazione ha stanziato euro 8,5 milioni che sono coperti per euro 900 mila da contributi CONI (circa il 9%).

Pertanto, per coprire le restanti quote della preparazione olimpica e dell'attività sportiva (pari rispettivamente al 50% e 81%) la Federazione prevede di utilizzare risorse/entrate proprie.

Per quanto concerne l'attività territoriale, si conferma, come sempre, una grande capacità tecnica ed organizzativa che riesce, tramite i campionati territoriali, a finanziare il funzionamento delle strutture periferiche ed a rivestire un ruolo fondamentale di vivaio di atleti di altissima qualità.



Abbiamo più volte evidenziato come i risultati ottenuti siano il frutto di un lavoro di quantità e qualità che tutto il movimento della pallavolo svolge, movimento spesso garantito dal volontariato dei propri dirigenti, tecnici ed atleti. Anche nel 2015 continuerà il processo di riorganizzazione territoriale mirato all'ottimizzazione delle risorse ed al sostenimento finanziario dei Comitati "più attivi" nell'organizzazione dei campionati e delle manifestazioni sportive; l'implementazione di tale processo sarà oggetto della prossima 43° Assemblea Nazionale.

Relativi ai progetti federali, si fa inoltre presente che la Federazione, nel corso del 2014, ha avviato un'indagine conoscitiva finalizzata ad individuare un immobile da acquistare e destinare a sede federale. Non si prevede la conclusione dell'iter nel corso del 2015, e pertanto né i riflessi economici né i riflessi finanziari dell'eventuale acquisto sono esposti nel bilancio preventivo 2015. Si fa presente che l'operazione di acquisto, qualora venisse perfezionata, verrebbe totalmente finanziata tramite mutuo bancario a lungo termine.

Si analizzano di seguito le composizione delle entrate e delle uscite previste per l'esercizio.



VALORE DELLA PRODUZIONE SEDE CENTRALE

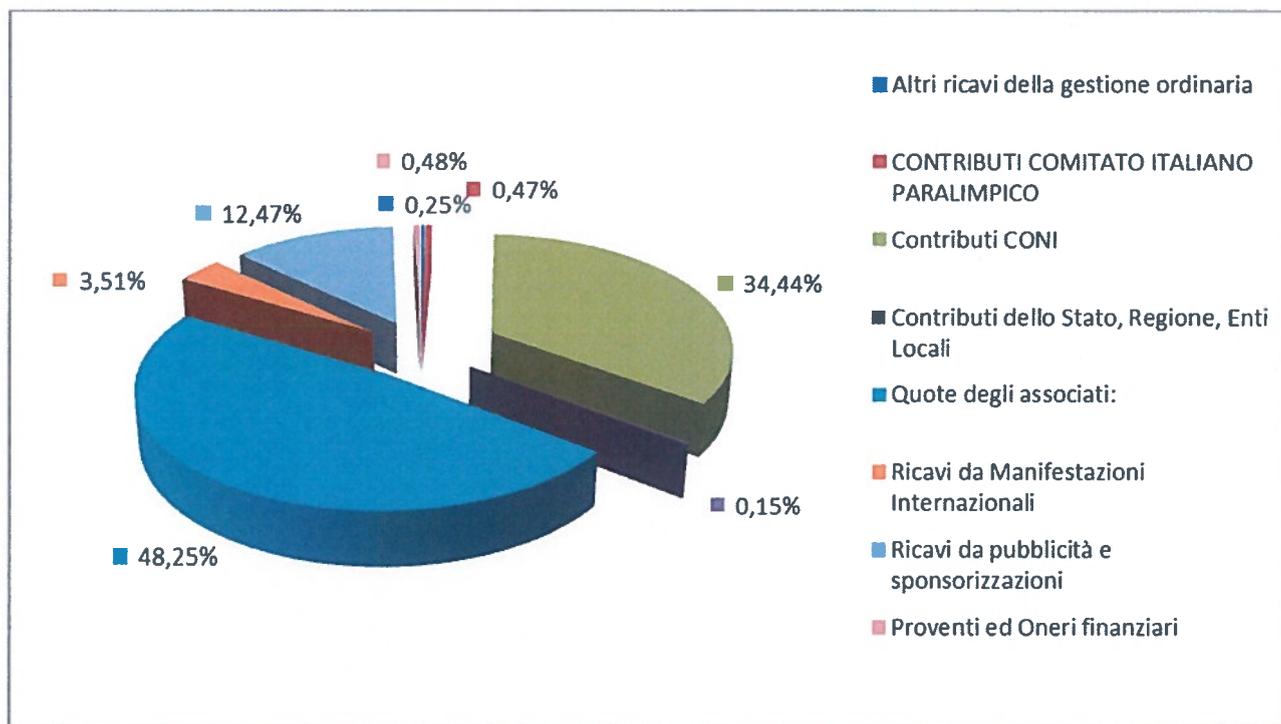
Facendo seguito alla comunicazione del CONI prot. n. 582 del 6 ottobre 2011 avente ad oggetto “Disposizioni per le FSN in materia di aggiornamento del piano dei conti, di altre indicazioni in materia amministrativo-contabile e di controllo interno”, il Bilancio Preventivo 2015 è stato predisposto in base agli schemi di bilancio ed al piano dei conti in vigore.

I valori del Bilancio Preventivo 2015 sono stati confrontati con i valori del bilancio preventivo 2014 aggiornato a seguito delle due note di variazione presentate nel corso dell’anno 2014 (la seconda ed ultima nota di variazione è stata approvata con delibera presidenziale n. 36 del 2 settembre 2014 ratificata dal Consiglio Federale in data 12 settembre 2014 con delibera n. 141).

I ricavi della sede centrale previsti per l’esercizio 2015 ammontano ad euro 24,3 milioni e sono così composti:

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO AGG. 2014	DELTA	%
Contributi CONI	8.444.212	7.665.589	778.623	10%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000	8.187.066	- 8.150.066	-100%
Quote degli associati:	11.690.301	11.135.301	555.000	5%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	900.000	2.442.600	- 1.542.600	-63%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	-	-	-	#DIV/0!
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.020.697	2.965.612	55.085	2%
Contributi CIP	112.765	84.915	27.850	33%
Altri ricavi della gestione ordinaria	60.000	83.909	- 23.909	-28%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE SEDE	24.264.975	32.564.992	- 8.300.017	-25%
Proventi ed Oneri finanziari	- 89.381	- 112.864	23.483	-21%
TOTALE RICAVI	24.175.594	32.452.128	- 8.276.534	-26%

La composizione di cui sopra evidenzia che solo il 34% del valore della produzione è costituito dai contributi CONI; per il restante 66%, pertanto, la Federazione si autofinanzia utilizzando risorse proprie quali quote degli associati (che rappresentano il 48% circa), ricavi propri derivanti da sponsorizzazioni (quasi il 13%) e dall’organizzazione di manifestazioni sportive (quasi il 4%). Una residua quota pari al 0,45% è rappresentata dai contributi che la Fipav riceve dal Comitato Paralimpico.



Rispetto all'esercizio 2014, nel preventivo 2015 c'è una rilevante contrazione della voce Contributi pubblici in quanto nel 2014 la Federazione ha ricevuto i contributi per l'organizzazione del Mondiale di Pallavolo femminile.

Di seguito si analizzano più nel dettaglio le varie categorie di ricavi previsti per l'esercizio 2014.

▪ **CONTRIBUTI C.O.N.I.**

Per l'esercizio 2015 il CONI, con comunicazione prot.0011665/14 del 29.10.2014, integrata da successiva comunicazione del 31.10.2014, ha assegnato alla Federazione contributi per un totale pari ad euro 8,4 milioni, il cui dettaglio è riportato qui di seguito:

Descrizione	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO AGG. 2014	DELTA	%
Funzionamento ed attività sportiva	765.194	899.726	- 134.532	-15%
Prepar. Olimpica e Alto Livello	3.160.776	2.225.815	934.961	42%
Contributi per uffici federali	800.000	800.000	-	0%
Contributi personale già con contratto federale	2.671.131	2.689.681	- 18.550	-1%
Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA	1.047.111	1.050.367	- 3.256	0%
TOTALE CONTRIBUTI CONI	8.444.212	7.665.589	778.623	10%



Le variazioni rispetto all'esercizio 2014 riguardano principalmente la voce preparazione Olimpica e Alto Livello, che evidenzia un aumento del 42% (pari a circa euro 935 mila più); tale variazione è in parte compensata dalla riduzione del contributo per funzionamento ed attività sportiva (circa - 15% pari ad euro 134 mila).

E' presumibile sperare che il CONI assegnerà ulteriori contributi straordinari se la Federazione otterrà buoni risultati nei vari campionati e manifestazioni sportive in programmazione per l'anno 2015; per il preventivo, è stato tuttavia adottato il principio della prudenza economica.

In riferimento ai contributi CONI relativi all'attività sportiva e alla Preparazione Olimpica, complessivamente pari ad euro 3,1 milioni, come più volte evidenziato nelle relazioni ai bilanci consuntivi e preventivi dei precedenti esercizi, è importante sottolineare che la FIPAV destina, ormai da oltre 10 anni, più del doppio del contributo all'attività delle rappresentative nazionali; la differenza diventa ancora più rilevante se si tiene conto che la FIPAV sostiene direttamente costi finalizzati alle proprie rappresentative anche in altri programmi di attività come l'organizzazione di manifestazioni sportive internazionali e nella gestione degli impianti.

In tale contesto, al fine anche di difendere gli sforzi economici e l'impegno della base del nostro movimento e pur ringraziando il CONI per i contributi che ci vengono corrisposti, riteniamo legittimo che la Commissione di recente nominata dalla Giunta Nazionale, provveda a rivedere i criteri di erogazione dei contributi alle Federazioni Sportive Nazionali.

La FIPAV, qualsiasi siano i parametri che si intendono utilizzare, ha dimostrato nell'ultimo ventennio di essere tra le discipline sportive più importanti a livello numerico, di qualità ed organizzazione dell'attività tecnica ed agonistica nazionale, per non citare i successi conseguiti a qualsiasi livello e categoria a livello internazionale. Come abbiamo avuto modo già di evidenziare, sarebbe ormai necessario un confronto continuo tra il CONI e le Federazioni Sportive Nazionali, dove l'attività e l'organizzazione sportiva siano prevalenti, mentre negli ultimi anni, questo confronto, a volte esagerato è stato prevalentemente sulla parte contabile.

La restante parte dei contributi CONI è in linea con i valori del preconsuntivo 2014 aggiornato dopo le relative note di variazioni.

Si ricorda che i contributi destinati alla copertura del costo del personale federale (pari ad euro 2,7 milioni) e i contributi destinati alla copertura del costo del personale ex Coni Servizi Spa (pari ad



euro 1 milione) trovano totale perfetta correlazione nella voce “Costi per il personale e collaborazioni” nella sezione *COSTI DELLA PRODUZIONE* - sede centrale.

▪ **CONTRIBUTI PUBBLICI**

La voce di bilancio è costituita unicamente dal ricavo di competenza 2015 del contributo statale ricevuto dal Ministero dei Beni Culturali per la ristrutturazione del centro sportivo Pavese di Milano; tale ricavo è stato calcolato applicando il metodo del rateo.

La forte contrazione della voce di bilancio è da imputarsi al contributo per l’Organizzazione del Mondiale 2014 del precedente preventivo.

▪ **QUOTE DEGLI ASSOCIATI**

Il valore delle quote di associati previsto per l’esercizio 2015 è pari ad euro 11,7 milioni di euro e risulta così composto:

Descrizione	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO AGG. 2014	DELTA	%
Quote di affiliazione	2.229.895	2.229.895	-	0%
Quote di tesseramento	5.222.321	4.667.321	555.000	12%
Multe e tasse gara	3.005.053	3.005.053	-	0%
Diritti di segreteria	640.171	640.171	-	0%
Quote iscrizione a corsi	592.861	592.861	-	0%
TOTALE QUOTA ASSOCIATI	11.690.301	11.135.301	555.000	5%

Rispetto al preventivo 2014, la voce “Quote di tesseramento” ha subito un incremento pari ad euro 555 mila in quanto a partire dal 1° gennaio 2015 è stata introdotta la quota associativa a copertura dei costi di assicurazione, pari ad euro 2,50 a persona a debito delle attuali fasce gratuite. Tale aumento trova riscontro nel documento federale “Contributi e tasse federali” allegato alla Guida Pratica stagione agonistica- sportiva 2014/2015.

Per quanto riguarda le quote degli associati, è importante sottolineare come esse siano strettamente connesse con dei servizi che la FIPAV deve garantire. A titolo esemplificativo, si fa notare come le tasse gara, siano finalizzate interamente alla copertura dei costi per l’organizzazione dei campionati nazionali, per i quali i soli costi arbitrari stimati per il 2015 ammontano a 1,4 milioni di euro.



▪ **PROVENTI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI**

La voce di bilancio è pari ad euro 900 mila ed è costituita per circa 750 mila euro ai premi di classifica che si prevede di ottenere dalla Federation Internationale de Volleyball con la partecipazione alle manifestazioni sportive 2015 (World League e Grand Prix).

Tali ricavi trovano totale correlazione nella voce *Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni* nella sezione COSTI DELLA PRODUZIONE.

La parte restante dei ricavi internazionali rappresenta la stima della quota della gestione centralizzata sulla biglietteria degli eventi internazionali.

▪ **PROVENTI DA PUBBLICITÀ**

La voce di bilancio è pari ad euro 3 milioni ed è costituita dalla quota annuale di competenza 2015 dei ricavi derivanti dagli accordi con i partner commerciali da sponsorizzazione determinata sulla base dei contratti stipulati alla data di redazione del preventivo 2015 e delle trattative in corso di definizione.

Una prima componente, pari ad euro 2,3 milioni è costituita dalla previsione per lo sfruttamento del marchio Fipav e si prevede vengano regolati dai partner commerciali principalmente cash.

La residua parte pari ad euro 760 mila, invece, riguarda la sponsorizzazioni mediante controforniture in beni e servizi (fornitura di abbigliamento e materiale sportivo per tutte le squadre nazionali indoor e di beach volley, medicinali, divise arbitrali, palloni, attrezzature sportive e informatiche, ecc); tali ricavi verranno compensati finanziariamente con i costi per le relative forniture. La parte dei ricavi in controfatturazione trova esatta corrispondenza nella sezione costi del presente budget (per maggiori dettagli si rimanda al paragrafo COSTI PER PREPARAZIONE OLIMPICA E ATTIVITA' DI ALTO LIVELLO).

I ricavi iscritti nel preventivo sono esposti al netto dell'IVA in quanto si ricorda che tutta l'attività legata alla valorizzazione dei marchi segue una gestione contabile e fiscale di tipo commerciale.

Il valore dei ricavi commerciali previsti per il 2015 sono complessivamente in linea con l'esercizio precedente.



▪ **ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA**

La previsione per questa voce è pari ad euro 60 mila ed è relativa ai fitti attivi e convenzioni con terzi; tale quota riguarda il corrispettivo per l'anno 2015 che la società Centro Pavesi Fipav Srl dovrà riconoscere alla Federazione per l'affidamento della struttura del Centro Sportivo Pavesi di Milano come da convenzione stipulata in data 18 giugno 2013 ed approvata con delibera consiliare n. 134/2013.

▪ **CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO**

La voce di bilancio è pari ad euro 113 mila ed è costituita dai contributi assegnati alla Federazione dal Comitato Italiano Paralimpico (c.d. C.I.P.) con lettera prot. 651 del 3 novembre 2014 per l'anno 2015. Tali contributi verranno utilizzati coerentemente con la ripartizione assegnata dal C.I.P. che é la seguente:

Descrizione	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO AGG. 2014	DELTA	%
CONTRIBUTI UFFICI FEDERALI	-	65.000	- 65.000	-100%
CONTRIBUTI PERSONALE FEDERALE	32.765	19.915	12.850	65%
CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' PARALIMPICA/AL	30.000	-	30.000	
CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	20.000	-	20.000	
CONTRIBUTI CIP PER PROMOZIONE	30.000	-	30.000	
TOTALE CONTRIBUTI C.I.P.	112.765	84.915	27.850	33%

Rispetto al 2014, per l'anno 2015 sono previsti a bilancio i contributi per l'attività sportiva paralimpica, pari ad un totale di euro 50 mila di cui euro 30 mila per l'attività sportiva ad alto livello (A.L.) e 30 mila euro per la promozione.

Tali contributi trovano correlazione nella sezione Costi Preparazione Paralimpica.

La restante parte pari ad euro 33 mila è destinata alla copertura del costo della risorsa umana del C.I.P. assunta dalla Federazione con delibera consiliare n. 202/2013 in data 25 ottobre scorso; tale importo trova pertanto correlazione nella voce "Costi per il personale e collaborazioni" insieme ai costi per personale federale ed ex Coni Servizi Spa suddivisa nei vari CEB a seconda se trattati di retribuzione ordinaria, straordinaria ecc.



▪ **PROVENTI FINANZIARI**

I proventi finanziari ammontano complessivamente ad euro 65 mila euro e sono costituiti dagli interessi bancari che matureranno sui conti correnti bancari e postali della federazione; l'importo di cui sopra è per il 85% (pari ad euro 55 mila) della sede centrale e la restante parte pari al 15% (euro 10 mila) deriva dal bilancio consolidato delle Organizzazioni Territoriali.



COSTO DELLA PRODUZIONE DELLA SEDE CENTRALE

Le risorse disponibili sono state ripartite sulla base delle esigenze dei settori federali, debitamente valutate ed approvate dalla Giunta Esecutiva e serviranno ad organizzare le attività sportive, le attività promozionali nonché l'attività di funzionamento della Federazione.

Si premette quanto segue:

- tutti i contratti di natura tecnico-sportiva sono finalizzati esclusivamente alla preparazione olimpica e alle rappresentative nazionali;
- negli ultimi anni la Federazione ha attuato una politica di contenimento delle spese di trasferta e soggiorno. A tal fine la Federazione, oltre ad aver rigidamente applicato la c.d. Travel Policy, ovvero il documento che disciplina l'istituto delle trasferte, ha monitorato e, ove possibile, ridotto i costi di trasferta e soggiorno convocando esclusivamente le figure tecniche strettamente necessarie e/o previste dai regolamenti internazionali, per la partecipazione alle manifestazioni sportive ed ai raduni/collegiali di preparazione.

I valori del Bilancio Preventivo 2015 sono stati confrontati con i valori del Preventivo 2014 aggiornato a seguito della presentazione della 2° Nota di Variazione 2014.

Il costo della produzione della sede centrale previsto per l'esercizio 2015 ammonta ad euro 23,3 milioni ed è così composto:

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO AGG. 2014	DELTA	%
COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	14.870.137	24.370.012	-9.499.875	-39%
COSTI GENERALI E DI FUNZIONAMENTO	8.478.565	8.436.301	42.264	1%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	23.348.702	32.806.313	-9.457.611	-29%

La variazione più significativa riguarda l'area di bilancio "Costi Attività sportiva", che rileva un decremento del 39% dovuto al fatto che sul bilancio 2014 hanno inciso i costi per l'organizzazione del Campionato Mondiale Femminile 2014.

L'importo dei costi generali e di funzionamento è invece in linea con quello dell'esercizio precedente.



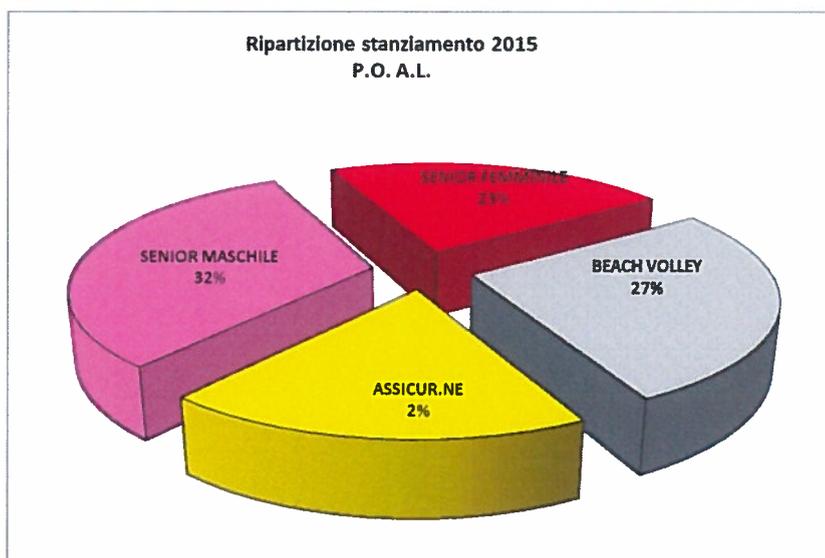
Sulla base dei progetti presentati dai vari settori federali, le risorse disponibili risultano finalizzate alla realizzazione dei seguenti programmi di attività.

■ COSTI PER PREPARAZIONE OLIMPICA E ATTIVITA' DI ALTO LIVELLO

Gli stanziamenti relativi all'Attività Nazionale ed Internazionale della Preparazione Olimpica ed Alto Livello (P.O. e A.L. indicati negli schemi CONI al Programma 1.01.01.01) sono pari ad euro 3,8 milioni e sono stati stanziati in base ai programmi di attività presentati dai tecnici delle squadre nazionali indoor e di beach volley, per le quali i principali impegni in programmazione per l'anno 2015 saranno i seguenti:

- Nazionale indoor maschile: Campionato Europeo in Italia e Bulgaria, World League, stage e collegiali vari di preparazione;
- Nazionale indoor femminile: Campionato Europeo, Torneo di Montreaux, Grand Prix, stage e collegiali vari di preparazione;
- Nazionale di Beach volley: partecipazione finale Campionato Europeo, partecipazione al Campionato Mondiale a Deen Hang, partecipazione ai tornei CEV e Satellite, tornei di continental cup, olimpiadi Europee a Baku e taper FIVB World Tour.

Qui di seguito si indica una ripartizione della voce "Costi per la P.O. ed A.L." per centro di costo:



SENIOR MASCHILE	1.187.700
SENIOR FEMMINILE	835.800
BEACH VOLLEY	1.100.000
PREMI DI ASSICURAZIONE	686.774
MATERIALE SPORTIVO	110.000
TOTALE	3.920.274

I programmi di spesa più significativi sono:

- *partecipazione a manifestazione internazionali* (euro 1,8 milioni): le principali voci di costo sono spese trasferta e soggiorno (477 mila euro); acquisto di materiale sportivo in contro



fatturazione (641mila euro); premi di classifica (310 mila); canoni ed oneri locativi per affitto palestre e appartamenti destinati ad atleti (15 mila euro); acquisto di materiale di consumo e spese mediche (30 mila euro); noleggio di attrezzature e impianti (55 mila euro); la voce altre spese, pari a 75 mila euro, comprende i costi della logatura degli indumenti sportivi di tutte le nazionali.

Il programma delle spese per *Partecipazione a Manifestazioni nazionali ed internazionali P.O. ed A.L.* rispetto al preventivo aggiornato 2014 rileva un aumento del 20% (pari ad euro 296 mila) imputabile quasi totalmente alla voce premi di classifica che per l'esercizio 2015 si prevedranno di sostenere. Nel preventivo aggiornato alla seconda nota di variazione i premi di classifica erano stati stornati, rispetto al preventivo base, per essere utilizzati in altri capitoli di spesa, in quanto nel corso del 2014 non sono stati raggiunti i risultati sperati né nel Mondiale maschile né in quello femminile.

- *stage e allenamenti* (558 mila euro), di cui spese trasferta e soggiorno (412mila euro); acquisto materiale sportivo (euro 5mila) e spese per acquisto materiale di consumo e spese mediche (52 mila euro).

Nel complesso, il programma delle spese "*Allenamenti e stages*" rileva un decremento pari ad euro 63 mila (il 10% in meno) rispetto al preventivo aggiornato 2014; ciò è in linea con la politica di contenimento delle spese di trasferta e soggiorno prevista dalla c.d. Travel Policy.

- *Compensi per prestazioni contrattuali* (euro 1,2 milione) di cui euro 957 mila per staff tecnico ed euro 253 mila per staff sanitario; lo staff tecnico e sanitario di ciascuna squadra è composto da due allenatori, un assistente, due scoutman, un videoman, un preparatore atletico, un team manager, un medico; uno o due fisioterapista ed un internista cardiologo per tutte le nazionali. L'importo stanziato è suddiviso fra staff senior maschile (euro 488 mila), staff senior femminile (euro 380 mila), staff beach volley (euro 332 mila). La restante parte pari a 45 mila è relativa ai compensi per distaccati dal Ministero (CRA SENIORES MASCHILE) 12/A Seniores maschile).

Il programma "*Compensi per prestazioni contrattuali*" ha subito una variazione pari al 13% (euro 149 mila) imputabile per euro 40 mila alla parte staff della seniores femminile, per euro 15 mila all'unità distaccata dal Ministero e per la restante parte (pari ad euro 100 mila) al Beach Volley a seguito dello staff tecnico per la nazionale giovanile.



- *interventi per gli atleti* (euro 230 mila), costituiti dalle borse di studio agli atleti di cui euro 38 mila stanziati per la Seniores Femminile ed euro 187 mila per la Nazionale di Beach Volley; si fa presente che per la Seniores Maschile attualmente non sono previste l'erogazione di borse di studio e che l'eventuale sarò in corso d'anno coperto interamente dal contributo CONI Club Olimpico se erogato.

Il programma "*Interventi per gli atleti*" ha subito una riduzione pari al 38% (euro 141 mila) per la motivazione di cui sopra.

■ ATTIVITÀ DELLE RAPPRESENTATIVE NAZIONALI

La sezione delle rappresentative nazionali (indicati negli schemi CONI al Programma 1.01.01.02) riporta gli stanziamenti previsti per le Nazionali Juniores e Prejuniores maschili e femminili, per le Nazionali Giovanili di Beach Volley e per le due squadre del Club Italia. L'ammontare stanziato in bilancio è pari ad euro 3,1 milioni.

I tornei ed i campionati più importanti in programmazione per l'anno 2015 sono:

- *juniores maschile*: Torneo qualificazione Mondiale, Campionato Mondiale e vari stages all'estero ed in Italia;
- *pre-juniores maschile*: Torneo qualificazione all'Europeo, Campionato Europeo, campionato Mondiale, EYOF, Torneo 8 Nazioni, stages e collegiali di preparazione in Italia e all'estero;
- *juniores femminile*: Tornei di qualificazioni la Mondiale, Campionato Mondiale, stages e collegiali di preparazione in Italia e all'estero;
- *pre-juniores femminile*: Torneo qualificazione all'Europeo, Campionato Europeo, Campionato Mondiale, Torneo 8 Nazioni, stages e collegiali di preparazione in Italia e all'estero;
- *giovanili di beach volley*: Campionato europeo under 18 e 19, Campionato under 20 e 22, partecipazione di coppie maschili e femminili a stages e collegiali di preparazione in Italia e all'estero;
- *squadre Club Italia*: lo stanziamento è destinato alla copertura dei costi per l'attività delle squadre Club Italia femminile e dei due Club Italia maschili fino al termine della stagione sportiva 2014-2015, vale a dire fino al mese di giugno 2015.

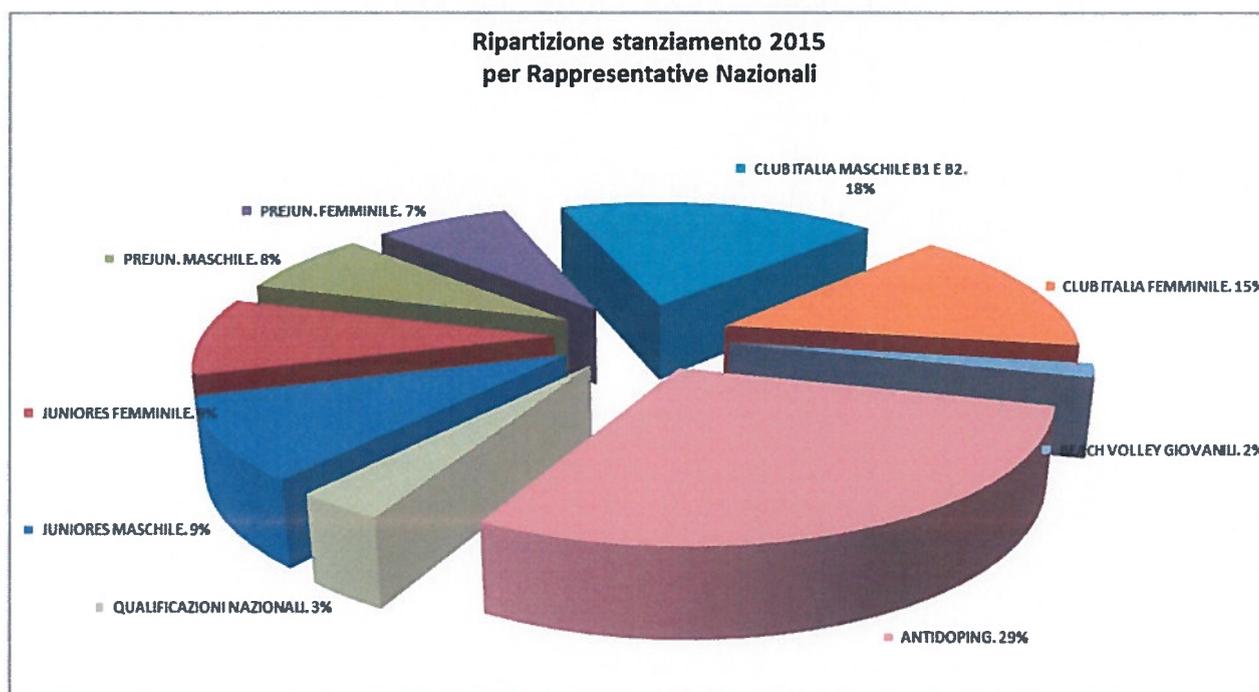
Per il CRA Qualificazione nazionale è stato stanziato un importo pari ad euro 106 mila; tale CRA è costituito nel 2014 e contiene tutte le spese quali trasferta e soggiorno, indennità e diarie, compensi



ecc per le fasi di qualificazione nazionale in programma per l'anno 2015 quali Regional Day, Trofeo delle Province, Trofeo dei Tre Mari, finali nazionali e campionati studenteschi, Trofeo delle regioni ai quali parteciperanno le varie squadre di indoor sia maschili che femminili.

Lo stanziamento 2015 per le rappresentative nazionali è così suddiviso:

descrizione	€
JUNIORES MASCHILE	294.000
JUNIORES FEMMINILE	284.000
PREJUN. MASCHILE	234.250
PREJUN. FEMMINILE	234.250
CLUB ITALIA MASCHILE B1 E B2	557.380
CLUB ITALIA FEMMINILE	468.600
BEACH VOLLEY GIOVANILI	51.000
ANTIDOPING	900.200
QUALIFICAZIONI NAZIONALI	106.000
TOTALE	3.129.680



■ ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI

Tale voce di bilancio è pari ad euro 1,2 milioni ed è costituita quasi totalmente dalle voci di spesa "Quote di iscrizione e partecipazioni a manifestazione", pari ad euro 730 mila, e produzione televisiva, pari ad euro 240 mila.

Le quote di iscrizione di cui sopra sono rappresentate dalle fee da pagare alla Federation International de Volleyball (FIVB) per la partecipare alla World League ed al Grand Prix 2015.



■ ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI

Lo stanziamento del 2015 è pari ad euro 3,6 milioni ed è costituito principalmente dai compensi, indennità, gettoni ed altre utilità degli ufficiali di gara, arbitri, commissari e dalle correlate spese per rimborsi trasferta e soggiorno.

Nel complesso la sezione ha rilevato un incremento del 3% (pari a 97 mila) dovuto interamente al Campionato Italiano di beach volley invernale che verrà organizzato internamente dalla Federazione a partire dicembre 2014 ad aprile 2015 e che si svolgerà in 3 tappe maschili, 3 tappe femminile ed una finale.

■ PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI

La somma stanziata in bilancio è pari ad euro 53 mila ed è composta dalle spese di trasferta e soggiorno per i componenti italiani negli organismi e commissioni internazionali quali CEV, FIVB, ecc. Tale somma risulta invariata rispetto all'esercizio 2014.

■ FORMAZIONE RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Lo stanziamento per l'anno 2014 è pari ad euro 794 mila ed è in linea con il preventivo aggiornato dell'esercizio 2014.

La voce di bilancio è composta principalmente dalle spese per i corsi di formazione quadri, tecnici ed ufficiali di gara (euro 683mila) ed dalle spese del settore ricerca e sviluppo (pari ad euro 100 mila); quest'ultima attività concerne la realizzazione dei seguenti progetti di diversi progetti quali la predisposizione del Bilancio Sociale federale, la realizzazione di eco-guide (manuale di gestione ambientale destinato a tutti gli organizzatori di eventi sportivi legati della pallavolo), la gestione biblioteca federale on line, sportello fiscale ecc.

■ PROMOZIONE SPORTIVA

La voce di costo promozione sportiva è pari ad euro 475 mila; non rileva scostamenti rispetto il preventivo dell'esercizio 2014. Tale voce di bilancio è costituita dagli stanziamenti per il settore Scuola e Promozione impegnato alla diffusione dell'attività motoria ed allo sviluppo della pratica sportiva nella fascia di età che gli compete e nelle scuole di ogni ordine e grado.

La sottovoce più significativa è "Promozione comunicazione e marketing" (pari ad euro 260 mila) ed è destinata all'organizzazione di manifestazioni quali park volley, beach&ball, giochi sportivi studenteschi, corso nazionale aggiornamento docenti di educazione fisica, nonché per la realizzazione di progetti quali viaggi di istruzione sportiva, fiere, convegni, ecc.



■ **CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA**

La voce di bilancio è pari ad euro 310 mila ed è composta dai contributi a società ed associazioni sportive (euro 209 mila) per il sostegno alle trasferte disagiate, dai contributi alle Leghe sportive (euro 93 mila) in riferimento alla quota parte delle tasse di iscrizione ai campionati di serie A1 e A2 e dai contributi ad altri finalizzati alla copertura dei costi per organizzazione di manifestazioni sportive (pari ad euro 8 mila).

Rispetto al preventivo aggiornato 2014, tale voce di bilancio ha subito un lieve incremento pari al 8% che visto l'irrilevanza dell'importo non è oggetto di analisi.

■ **ALTRI COSTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA**

La voce di bilancio è pari ad euro 1,8 milioni; in tale voce sono stati stanziati i costi per la copertura assicurativa degli associati. La voce rileva un decremento significativo pari ad euro 250 mila rispetto al preventivo aggiornato 2014; ciò è dovuto al regolamento del premio con la 2° Nota di Variazione 2014.

■ **COSTI ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA**

Tale voce di bilancio complessivamente è pari ad euro 100 mila ed è costituita dalle spese/costi per la preparazione ad alto livello (pari ad euro 30 mila), l'organizzazione di manifestazioni nazionali ed internazionali pari ad euro 20 mila (quali spese e trasferte euro 5 mila e spese promozione e comunicazione euro 15 mila) ed euro 30 mila corsi di formazione quadri, tecnici ed ufficiali di gara per il CRA Sitting Volley.

Complessivamente, i costi preventivati per l'attività Sitting Volley trovano totale copertura nel contributo del Comitato Paralimpico Italiano indicato nella sezione Entrate- programma 1.08 - Contributi Comitato Italiano Paralimpico.

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI - SEDE CENTRALE

Nella predisposizione della previsione, sono stati confermati una serie di interventi necessari ad attuare una politica di massima economicità nei consumi, servizi, approvvigionamenti e spese degli organi statutari.

I costi per il funzionamento centrale ammontano complessivamente a 8,4 milioni di euro e risultano distribuiti nei seguenti programmi di spesa.



Descrizione	PREVENTIVO	PREVENTIVO	delta	delta
	2015	AGG. 2014	€	%
Costi per il personale e collaborazioni	3.743.007	3.744.963	-1.956	0%
Organi e Commissioni federali	811.000	859.000	-48.000	-6%
Costi per la comunicazione	504.400	509.400	-5.000	-1%
Costi generali	2.917.030	2.830.486	86.544	3%
Ammortamento per funzionamento	503.128	505.452	-2.324	0%
Totale Costi generali e di funzionamento	8.478.565	8.449.301	29.264	0%

Nel complesso, la sezione Costi generali e di funzionamento non rileva scostamenti significativi rispetto all'esercizio 2014.

Tutte le voci risultano decrementate, ad eccezione dei costi generali, che risultano incrementati principalmente per il costo della certificazione del bilancio federale e per gli aumenti ISTAT dei contratti di manutenzione in corso.

COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI

Lo stanziamento per il 2015 è pari ad euro 3,7 milioni ed è destinato alla copertura del costo del personale con contratto federale e del personale Ex Coni Servizi transitato alla Federazione (come da Circolare CONI prot. 548 del 15.07.2008 "*Contributi CONI per il personale di Coni Servizi Spa transitato presso le FSN*").

Gli importi stanziati trovano completa copertura nel contributo per il personale federale ed Ex CONI Servizi assegnato dal CONI per il 2015 e classificato fra le entrate della Federazione (si rinvia all' Obiettivo 1.01 – CONTRIBUTI CONI CEA 501 e 502).

ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI

La voce di budget è pari ad euro 811 mila ed è composta per euro 356 mila dalle spese trasferta e soggiorno degli Organi di gestione, di Controllo, e delle Commissioni federali; la parte più rilevante riguarda la voce indennità, compensi e gettoni così suddivisi:

- Indennità, gettoni e altre utilità organi di gestione (153 mila euro), relativi a Consiglio Federale, Giunta Esecutiva;
- Indennità, gettoni e altre utilità Collegio Revisori dei Conti (50 mila euro);
- Indennità, gettoni e altre utilità Organi di giustizia sportiva (137 mila euro), relativi alle Commissioni di giustizia sportiva;



- Indennità, gettoni e altre utilità Commissioni Federali (115 mila euro), relativi a componenti Commissioni federali non giurisdizionali.

COSTI PER LA COMUNICAZIONE

La voce di bilancio è pari ad euro 504 mila ed è composta principalmente dalle spese preventivate per la promozione, la comunicazione ed il marketing; nello specifico, tale voce comprende le spese per la stampa di comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici (pari ad euro 46 mila), il costo per la rivista federale on line (pari ad euro 188 mila), e le spese di promozione comunicazione e marketing (pari ad euro 250 mila quali acquisti spazi pubblicitari, spese per la promozione anche via web attraverso social network, spese per acquisto materiale sportivo in controfatturazione per la sponsorizzazione de marchio Kinder Ferrero in occasione di eventi internazionali e nazionali).

La residua parte della voce di bilancio, è costituita dai costi per rassegne e conferenze stampa che si realizzeranno nel corso dell'anno 2015.

COSTI GENERALI

Per l'anno 2015 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad euro 2,9 milioni che saranno destinati principalmente a:

- **canoni locativi** (pari ad euro 1 milione), per le spese di affitto della sede federale FIPAV centrale (comprensivi del rinnovo Istat);
- **spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet** (euro 237 mila), per spese di assistenza informatica destinati ai programmi di contabilità e gestione campionati utilizzati sia dai comitati territoriali che dalla sede centrale;
- **spese telefoniche e postali** (euro 207 mila), relativi alle spedizioni di materiale, ai costi di corrispondenza, alla telefonia mobile, alla rifusione al CONI delle utenze telefoniche e postali;
- **utenze e servizi** (euro 190 mila), relativi ad elettricità, acqua, nettezza urbana, canoni televisivi;
- **manutenzione ordinaria sede federale** (euro 124 mila): si riferiscono alle manutenzioni ordinarie della sede federale e dei macchinari in dotazione, nonché il servizio di pulizia dei locali Federali;
- **assicurazioni** (euro 255 mila), riguardanti i premi per le diverse polizze assicurative (responsabilità globale fabbricati civili, polizze sanitarie dipendenti, responsabilità civile, tutela giudiziaria, infortuni organi di gestione);



- **spese di trasporto e facchinaggio** (166 mila euro), per spedizione e trasporto di materiale sportivo, effettuato per esigenze connesse a tutta l'attività e di tutti i settori della Federazione;
- **costi per servizi e prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali** (234 mila euro), relativi ai contratti di assistenza e consulenza in materia di diritto civile, amministrativo ed ordinamento sportivo, consulenza e assistenza in materia fiscale, tributaria, diritto del lavoro, contabile, incarico di verbalizzazione riunioni degli organi deliberanti e consultivi, incarico di certificazione del bilancio federale;
- **commissioni bancarie** (160 mila euro), rappresentate dalle commissioni passive sui conti correnti bancari e postali della Federazione.

Relativamente ai contratti di assistenza e consulenza giuridica, civilistica, fiscale e informatica, si precisa che tutti gli incarichi sono conferiti a figure altamente qualificate e/o iscritte a particolari albi professionali, ed hanno per oggetto prestazioni specializzazione che non possono essere espletati dal personale federale.

AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA E DI FUNZIONAMENTO

Il calcolo delle quote di ammortamento dei beni immateriali e materiali, sia dell'attività sportiva e del funzionamento, viene effettuato sulla base dei coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. e sulla base del reale periodo di utilizzo; le quote di ammortamento sono quelle previste nel gruppo XX lettera D del D.M. 31.12.1988 e successive modificazioni ed integrazioni.

La voce ammortamenti attività sportiva sono pari ad euro 348 mila e riguardano per euro 154 mila le immobilizzazioni materiale ed euro 194 mila le immobilizzazioni immateriali.

La voce ammortamenti attività funzionale sono pari ad euro 503 mila e riguardano per euro 425 mila le immobilizzazioni materiale ed euro 78 mila le immobilizzazioni immateriali.

Si precisa che gli ammortamenti riguardano anche i beni dislocati presso i Comitati Territoriali, i quali rappresentato la maggioranza dei beni federali.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella sezione sono stanziati gli interessi passivi su mutui, pari ad euro 155 mila, calcolata in base ai piani di ammortamento dei contratti di mutuo esistenti.

Oltre all'importo di cui sopra, la voce è composta da interessi attivi su conti correnti bancari e postali, pari ad euro 65 mila.



ONERI TRIBUTARI

L'importo stanziato riguarda gli oneri tributari IRAP per l'anno 2015 ed è pari ad euro 160 mila.



RICAVI E COSTI ORGANIZZAZIONI TERRITORIALI

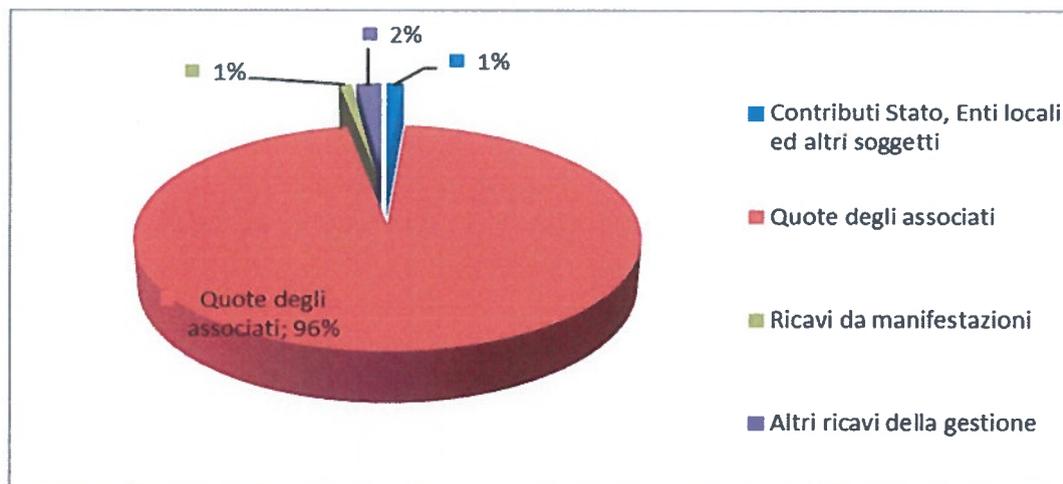
Il documento di previsione 2015 delle organizzazioni territoriali è il risultato del consolidamento dei bilanci preventivi di 118 Comitati Territoriali, redatti con le modalità e sugli schemi di bilancio previsti dai regolamenti vigenti.

Si specifica che rispetto al precedente anno, i bilanci di cui sopra sono passati da n. 119 a n. 118 in quanto nel corso del 2014 è stato chiuso il Comitato Provinciale di Asti.

Il Valore della Produzione è pari ad euro 14,9 milioni e risulta così composto:

Descrizione	PREVENTIVO	PREVENTIVO	delta	delta
	2015	AGG. 2014	€	%
Contributi Stato, Enti locali ed altri soggetti	175.800	188.650	-12.850	-7%
Quote degli associati	14.441.550	14.047.816	393.734	3%
Ricavi da manifestazioni	159.000	140.465	18.535	13%
Altri ricavi della gestione	216.816	270.756	-53.940	-20%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE O.T.	14.993.166	14.647.687	345.479	2%

Lo schema sopra riportato non include i contributi che la Federazione erogherà ai Comitati territoriali nel corso del 2015, pari ad euro 745 mila.



Dall'analisi delle entrate su indicate, emerge che quasi il 96% del valore della produzione deriva dalle quote degli associati la cui composizione è di seguito indicata:



Descrizione	Previsioni 2015
Multe e tasse gara	11.161.471
Diritti di segreteria	1.354.414
Quote iscrizione a corsi	1.924.665
Quote abbonamento	1.000
Totale Quote degli associati	14.441.550

Nel complesso si prevede un aumento del valore della produzione del 2% (circa 345 mila euro), previsto nelle quote di associati.

Per quanto riguarda i costi delle Organizzazioni territoriali inseriti a budget, risultano stanziati euro 4,7 milioni per le spese di funzionamento e costi generali ed euro 10,9 milioni per l'attività sportiva.

Descrizione	PREVENTIVO	PREVENTIVO	delta	delta
	2015	AGG. 2014	€	%
Attività agonistica	2.517.381	2.752.894	-235.513	-9%
Organizzazione Manifestazioni Sportive	6.630.486	6.323.584	306.902	5%
Corsi di formazione	741.955	748.237	-6.282	-1%
Promozione sportiva	814.443	749.345	65.098	9%
Contributi all'attività sportiva	132.050	68.800	63.250	92%
Gestione impianti sportivi	89.050	103.240	-14.190	-14%
Totale costi attività sportiva A	10.925.365	10.746.100	179.265	2%
Funzionamento e costi generali B	4.734.450	4.554.235	180.215	4%
TOTALE COSTI O.T. (A+B)	15.659.815	15.300.335	359.480	2%

Nei costi per attività agonistica sono classificati i contributi che la federazione erogherà nel 2015.

L'importo è classificato in tale sezione provvisoriamente, in quanto in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2015 il Consiglio federale non ha ancora proceduto ad assegnare e pertanto a comunicare a ciascun Comitato il valore economico del proprio contributo; il valore sopra indicato verrà pertanto riclassificato, nel corso del 2015, nei rispettivi conti CEB di destinazione a seguito di apposite note di variazione che saranno presentate dai Comitati stessi.



PIANIFICAZIONE INVESTIMENTI E DISMISSIONI

Nel prospetto della pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2015 sono riportati i seguenti valori riguardanti gli incrementi in previsione:

- immobilizzazioni materiali: euro 176 mila di cui euro 48 mila relativamente alle Organizzazioni territoriale ed euro 128 mila alla sede. L'importo indicato nello schema di bilancio è così costituito:
 - attrezzature sportive pari ad euro 55 mila;
 - mobili ed arredi pari ad euro 14 mila;
 - macchine d'ufficio pari ad euro 102 mila;

- immobilizzazioni immateriali sono pari ad euro 222 mila ed è quasi interamente imputabile alla sede. L'importo indicato nello schema di bilancio è così costituito:
 - opere di ingegno, licenze d'uso e software pari ad euro 87 mila;
 - migliorie su beni di terzi pari ad euro 135 mila.

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

La pianificazione di tesoreria riporta i valori dei flussi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti e dell'esercizio corrente 2015 sia in entrata che in uscita, escludendo le voci di costo e ricavo a cui non corrispondono entrate o uscite monetarie (es. ammortamenti, accantonamento a fondo rischi, contro-fatturazioni, ecc).

In particolare nella voce "uscite gestione finanziaria" sono riportate le uscite monetarie relative al pagamento delle rate 2015 dei mutui accessi sia dalla Federazione (mutuo I.C.S. per ristrutturazione Centro Sportivo Pavese di Milano) che dai Comitati (mutui per acquisto sede accessi dai comitati C.P. Lecce, C.R. Abruzzo, C.P.Bari, C.R. Puglia).



PATRIMONIO NETTO

Il Fondo di Dotazione, previsto dall'art. 37 Cod. Civ., dall'art. 1 DPR 361/2000, dalle Circolari CONI n. 2 del 24 gennaio 2005 e n. 3 del 11 ottobre 2005, ammonta ad euro 2,5 milioni risultando così superiore rispetto al minimo previsto dalle prescrizioni CONI, come dimostrato nel prospetto seguente:

Descrizione	Saldo al 31.12.2011	Saldo al 31.12.2012	Saldo al 31.12.2013	Totale
Costo della produzione	46.357.679	41.014.844	39.144.022	126.516.545
Oneri finanziari	1.422	120.616	177.783	299.821
Oneri straordinari	606.192	311.268	978.395	1.895.855
Imposta sul reddito	123.000	123.000	160.243	406.243
TOTALE	47.088.293	41.569.728	40.460.443	129.118.464 (A)
Media ultimi tre anni	A 3 =	43.039.488 (B)		
Fondo di dotazione minimo CONI (A)	B + 3% =	1.291.185 (C)		
Fondo di dotazione FIPAV al 31.12.2013		2.500.000 (D)		
Eccedenza fondo di dotazione rispetto minimo richiesto	(D) - (C)	1.208.815		

IL PRESIDENTE
Carlo Magri



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI
AL BILANCIO PREVISIONE 2015
DELLA FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
SEDE LEGALE IN ROMA VIA VITORCHIANO, 107-109
CODICE FISCALE 05268880589- P. IVA 01382321006

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti della Fipav, nelle persone del Dott. Giancarlo Giorgetti, Presidente, Dott. Giovanni Caravetta e della Dott.ssa Liana Meucci, nelle sedute svoltesi nei giorni 7, 9 e 16 gennaio 2015 presso la Sede Amministrativa di Roma, sita in via Vitorchiano n. 107/109, nello svolgimento delle proprie funzioni, redige la relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione 2015 della FIPAV, in ottemperanza all'art. 44 comma 2 lett. d) e comma 3 dello Statuto della FIPAV in vigore, aggiornato con le modifiche deliberate dalla 41° Assemblea Nazionale Straordinaria della FIPAV tenutasi a Roma nei giorni 18 e 19 giugno 2011, approvata dalla Giunta Nazionale del C.O.N.I. in data 3 luglio 2012 con delibera n. 251 e n. 393 del 30 ottobre 2012.

Premessa

Il Consiglio Federale della Fipav con deliberazione n. 143 del 14 novembre 2014 ha deliberato di richiedere la proroga per l'approvazione del bilancio preventivo anno 2015 in funzione della intervenuta inclusione della Fipav nell'elenco ISTAT delle Amministrazioni Pubbliche pubblicato nella GU serie generale n. 210 del 10 settembre 2014.

Tale circostanza, infatti, prefigura una serie di adempimenti di bilancio previsti dalla normativa vigente che determinano un bilancio di previsione totalmente difforme rispetto a quello usualmente predisposto dalla Federazione nella sua attività in quanto non sottoposta alla disciplina pubblicistica.

La richiesta di proroga è stata inviata in data 19 novembre 2014 con protocollo n. 121/SP ed è stata accolta dal CONI che, con lettera del 5



dicembre 2014 prot. N. 0012981/14, ha posticipato al 28 febbraio la trasmissione del budget 2015.

Il CONI, inoltre, con lettera protocollo n. 11665/14 datata 29 ottobre 2014, ha specificato la composizione del bilancio di previsione 2015 previsto dal Titolo II Capo I del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità della Fipav (artt. dal n. 2 al n. 6 compreso).

La citata lettera prot. N. 11665/14 del CONI, evidenzia che:

- il Preventivo 2015 è costituito dagli schemi di budget economico (quadro riepilogativo, quadro analitico, quadro delle Organizzazioni Territoriali, schema degli investimenti/dismissioni e situazione di tesoreria);
- il Preventivo è accompagnato dal modello GIPSO 2015 che è un modello tecnico amministrativo avente le finalità di monitorare le attività di Preparazione Olimpica ad Alto Livello delle FSN.

Secondo quanto previsto dall'articolo 3 del regolamento di Amministrazione e contabilità vigente, il bilancio di previsione oltre agli schemi di budget economico di cui sopra è costituito anche da:

- Relazione del Presidente della Federazione recante l'esposizione degli obiettivi cui è finalizzata la pianificazione delle attività e l'indicazione dei criteri in base ai quali sono stati quantificati i ricavi ed i costi presunti.
- Relazione del Collegio dei Revisori recante valutazioni in ordine all'attendibilità dei ricavi, alla congruità dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti e dell'equilibrio economico e finanziario.

Il Collegio ha ricevuto dall'Ufficio Amministrazione i seguenti documenti:

- schema Budget 2015 predisposto secondo il modello CONI;
- relazione del Presidente della Federazione.



Il Collegio, al fine di poter esprimere le proprie valutazioni di massima ordine all'attendibilità dei dati esposti nel preventivo 2015, ha richiesto all'ufficio Amministrazione la documentazione a supporto del bilancio preventivo.

Il Collegio ha esaminato gli schemi di Budget 2015 e la relazione del Presidente - predisposti secondo il modello CONI.

Il Collegio ritiene di fare le seguenti osservazioni sulle seguenti poste di bilancio.

Contributi CONI

Il Collegio ha accertato che i contributi indicati in bilancio sono quelli comunicati dal C.O.N.I. Ente con mail del 29 ottobre 2014. In particolare i contributi per le risorse umane sono stati determinati sulla pianta organica federale. Sono stati, inoltre riconosciuti i seguenti contributi:

- con prot. N. 13391 del 18 dicembre 2014 un contributo integrativo C.P.O per Beach Volley;
- con provvedimento n. 561 del 3 novembre 2014 un contributo del CIP per l'attività paralimpica .

Il totale dei contributi è risultato pari ad euro 8.444.212,00 (Contributi CONI) ed euro 112.765,00 (Contributi CIP).

Quote degli associati

La voce "Quote degli associati" è pari ad euro 11.690.301,00.

Il Collegio accerta che essa è basata sul criterio del numero dei tesserati alla data di ottobre 2014. Tale importo recepisce l'incremento deliberato dal Consiglio federale il 18 dicembre 2014 in cui è stato previsto una copertura assicurativa per i tesserati precedentemente esenti pari ad euro 2,50 ciascuno. L'incremento a tale titolo è stimato in euro 555 mila.



Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

Il Collegio accerta che tale voce di bilancio previsionale è stata calcolata in base alle quote annuali di competenza 2015 dei ricavi da sponsorizzazioni determinata sulla base dei contratti stipulati con i vari sponsor alla data di redazione del preventivo 2015.

Il Collegio accerta, dunque, la puntuale e corretta applicazione del principio di competenza economica.

Alla data del preventivo 2015 è in corso una trattativa con lo sponsor Ferrero Spa per cui si è prudenzialmente stimato un rinnovo a condizioni invariate.

Funzionamento e costi generali, Organi e Commissioni.

Il Collegio accerta che i dati della sezione Funzionamento e costi generali relativi al preventivo 2015 sono in linea con quelli dell'esercizio precedente; in particolar modo il Collegio evidenzia che:

- I costi del personale e collaborazioni sono stati calcolati sulla base delle retribuzioni comunicate dal CONI tenendo conto dei contributi erogati ed adeguati alle esigenze effettive della Federazione. Nei costi sono inseriti i compensi, come da contratti, relativi a n. 4 collaboratori mentre i costi dei n. 12 dirigenti che costituiscono il Consiglio Federale (Presidente incluso), sono inseriti nella voce Organi e Commissioni federali;
- Il Collegio evidenzia che rispetto all'ultimo preventivo economico aggiornato dell'anno 2014 i costi generali hanno subito un incremento pari ad euro 26.544,00 dovuto principalmente a nuovi oneri previsti per la certificazione del bilancio federale.
- Il Collegio evidenzia che la Federazione ha imputato il costo per l'affitto della sede federale per l'importo pari ad euro 750 mila oltre Iva.



La Federazione ha usufruito di una riduzione annua pari ad euro mila rispetto all'originario contratto.

- In merito alle assicurazioni, si specifica che la Federazione ha preventivato euro 1,760 milioni per i premi assicurativi a favore degli associati; il Collegio accerta che tale voce, supportata da regolare contratto, è stata inserita correttamente nella sezione "Altri costi attività sportiva" programma 1.01.02.08 del bilancio CONI.

La Fipav ha provveduto a sollecitare la Compagnia di assicurazione per l'invio dei dati di sinistro indispensabili per la predisposizione della futura gara europea di affidamento dell'incarico.

- Funzionamento e costi generali struttura territoriale: il Collegio accerta che i saldi indicati per il preventivo 2015 sono in linea con il preventivo aggiornato 2014.

Il Collegio:

VERIFICATO:

- che la procedura applicata dalla Federazione per la redazione del Preventivo 2015 rispetta le istruzioni del CONI;
- che il Preventivo 2015 è stato redatto conformemente ai modelli CONI in vigore;
- che il Bilancio Preventivo è il risultato dell'aggregazione di n. 118 bilanci dei Comitati Territoriali;
- che rispetto al precedente anno, i bilanci di cui sopra sono passati da n. 119 a n. 118 in quanto è venuta a cessare l'attività del Comitato Provinciale di Asti;
- che per n. 10 Comitati territoriali si è provveduto ad inserire i dati del bilancio preventivo 2014 non avendo gli stessi inviato i dati aggiornati;



- che il Bilancio di Previsione è stato formulato con l'osservanza del principio dell'equilibrio, rappresentato dal corretto bilanciamento fra costi e ricavi.

PRENDE ATTO:

che il Bilancio di previsione ha carattere autorizzatorio, costituendo limite agli impegni di spesa e che, la deliberazione da parte del Consiglio Federale di una serie di spese è subordinata al verificarsi dell'accertamento definitivo di alcune voci di entrata.

RACCOMANDA:

al Consiglio Federale di:

- predisporre gli adempimenti previsti dalla vigente legislazione a carico dei soggetti inclusi nell'elenco ISTAT in materia di trasparenza ed informativa di bilancio, nonché di processi amministrativi tenuto conto della pendenza del ricorso presso le Sezioni Riunite della Corte dei Conti notificato lo scorso 10 dicembre 2014;
- di procedere, almeno trimestralmente, al controllo degli equilibri di bilancio, utilizzando anche le nuove procedure informatiche che consentono una contabilità economico-patrimoniale aggiornata ed in particolare di procedere al controllo sistematico dell'esigibilità dei crediti;
- di monitorare, costantemente, la capienza delle specifiche previsioni al fine di poter procedere alle variazioni di bilancio, quando le stesse si rendessero necessarie;
- di attenersi, scrupolosamente, alle disposizioni del CONI, in osservanza alle direttive riguardanti il continuo miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della gestione;
- di adottare adeguati provvedimenti nei confronti dei Comitati Territoriali, qualora non rispettino, puntualmente, gli adempimenti



previsti dallo Statuto Federale e dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità anche con riferimento alla predisposizione delle riconciliazioni bancarie ed in virtù degli adempimenti derivanti dall'inclusione nell'elenco ISTAT;

- di perseguire l'obiettivo dell'equilibrio economico-finanziario come presupposto per la realizzazione dei fini per i quali la Federazione si è costituita;
- di non procedere all'assunzione di impegni di spesa prima di aver verificato l'accertamento definitivo delle entrate con particolare riferimento ai contratti in corso di definizione.

VALUTA:

- attendibili i ricavi e congrui i costi in relazione ai programmi esposti nella Relazione del Presidente;
- attendibili i flussi di tesoreria e gli investimenti/dismissioni;
- attendibile l'equilibrio economico finanziario risultante dai documenti di Bilancio di Previsione 2015.

Roma, 16 gennaio 2015

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti:

Dott. Giancarlo Giorgetti

- Presidente

Dott. Giovanni Caravetta

- Componente

Dott.ssa Liana Meucci

- Componente



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO

DELIBERAZIONE

N°	002	DEL CONSIGLIO FEDERALE	del	23 gennaio 2015
-----------	------------	-------------------------------	------------	------------------------

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2015.

PROPOSTA DELL'AREA	AMMINISTRAZIONE	
C.R.A.	1.02.05.001	Amministrazione centrale

Esercizio	2015
------------------	-------------

IL CONSIGLIO FEDERALE

- VISTO** l'articolo 37 dello Statuto Federale;
- VISTO** l'articolo 6 comma 4 dello Statuto Federale;
- RICHIAMATO** il Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- RICHIAMATA** la delibera consiliare n. 143/14 del 14.11.2014, con la quale, per effetto dell'inserimento della Federazione Italiana Pallavolo nell'elenco ISTAT delle Amministrazioni Pubbliche, il Consiglio Federale ha approvato la proroga del preventivo economico 2015 al 28 febbraio 2015, al fine di verificare l'evoluzione della normativa e attuare gli eventuali interventi che devono essere posti in essere, per effetto dell'inserimento in detto elenco ISTAT;
- TENUTO CONTO** che la Federazione, nelle more delle azioni intraprese di concerto con il CONI di esclusione della FIPAV dall'elenco ISTAT sopra richiamato, ha ritenuto opportuno predisporre il bilancio preventivo 2015, senza adottare gli interventi di riduzione ivi previsti, al fine di poterne dare attuazione nel caso in cui detta esclusione o sospensione dall'elenco ISTAT avvenga prima della nuova predisposizione del preventivo 2015;
- PRESO ATTO** pertanto, che la Giunta Esecutiva, con delibera n. 02/14 del 7 dicembre 2014, ha predisposto il Bilancio di Previsione 2015, che allegato alla presente delibera, ne forma parte integrale e sostanziale;



RICHIAMATA

la delibera consiliare n. 177/14 del 18 dicembre 2014 con la quale, in conseguenza della proroga al 28.2.2015 dell'approvazione del Bilancio Preventivo 2015, è stata autorizzata, per l'esercizio 2015, la gestione in esercizio provvisorio, per un periodo massimo non superiore a 4 mesi, così come previsto dall'art.5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

PRESO ATTO

che il Governo, confermando l'impegno preso con il C.O.N.I., con il D.L. n.192/2014 pubblicato sulla G.U del 31 dicembre 2014 (cd "Milleproroghe") ha previsto, all'art. 13, quanto segue: *"Art. 13: E' differita al 1° gennaio 2016 l'applicazione alle Federazioni sportive nazionali affiliate al Comitato Olimpico Nazionale Italiano (CONI) delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco dell'Istituto Nazionale di Statistica (ISTAT) delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni. All'attuazione della disposizione di cui al precedente periodo si provvede nell'ambito degli stanziamenti autorizzati a legislazione vigente"*;

CONSIDERATO

che in virtù del suddetto provvedimento legislativo, per l'esercizio 2015 non si applicano alla Federazione le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative che fanno riferimento, ai fini dell'individuazione dei soggetti destinatari, all'elenco ISTAT;

PRESO ATTO

pertanto, che il Bilancio Preventivo 2015, predisposto dalla Giunta esecutiva con delibera n. 02/14 del 7.12.2014 senza adottare gli interventi di riduzione della spesa pubblica, è da ritenersi a tutti gli effetti legittimo, in quanto rispondente alle normative vigenti;

ESAMINATI

gli elaborati predisposti dagli Uffici federali competenti e riguardanti la previsione dei costi, dei ricavi, degli investimenti e dei flussi di tesoreria dell'esercizio 2015 della Sede centrale e dei Comitati territoriali;

PRESO ATTO

della proposta di modifica al Bilancio preventivo 2015, allegata alla presente delibera, presentata dal Consigliere e Presidente della Commissione Bilancio, sentito il parere del Collegio dei Revisori;



ACQUISITA

la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti con la quale è espressa l'attendibilità dell'equilibrio economico-finanziaria al bilancio Preventivo 2015;

DELIBERA

- ◆ l'approvazione del Bilancio Preventivo 2015 così come integrato dalle modifiche proposte dal Consigliere e Presidente della Commissione Bilancio e che presenta un risultato di equilibrio economico, predisposto secondo gli schemi di Bilancio CONI, che allegati alla presente delibera, ne formano parte integrante e sostanziale.
- ◆ la trasmissione del Bilancio di Previsione 2015, composto dagli schemi di bilancio CONI, dalla Relazione del Presidente, dal modello GIPSO 2015, e con allegata la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, alla Giunta Nazionale del CONI per la prescritta approvazione.

IL SEGRETARIO GENERALE
Alberto Rabiti

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Rabiti", positioned below the printed name of the General Secretary.

IL PRESIDENTE
Carlo Magri

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read "Magri", positioned below the printed name of the President.



ALLEGATO

PROPOSTE DI MODIFICHE AL BILANCIO PREVENTIVO 2015			
descrizione	progetto	conto	euro
integrazione ricavi per contributi CONI 2015 per P.O. Beach Volley-Formia	01.01	cea.022	100.000,00
integrazione costi per assegnazione contributo CONI a CRA Beach Volley	1.01.01.01.01	ceb.001	- 100.000,00
riclassifiche fra conti	01.04	cea.015	- 120.000,00
riclassifiche fra conti	CED.	ced.006	- 50.000,00
riclassifiche fra conti	01.04	cea.019	170.000,00
riclassifiche fra conti	02.01.02	ceb.087	80.000,00
riclassifiche fra conti	02.01.02	ceb.088	- 20.000,00
riclassifiche fra conti	02.01.04	ceb.008	- 60.000,00
totale modifiche			0,00



Servizi amministrativi per Coni Ente

Roma, 18/05/2015
Prot. n. 221

Federazione Italiana Pallavolo

e p.c. Al Presidente del Collegio dei
Revisori dei Conti della FIPAV

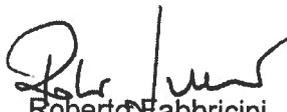
LORO SEDI

Oggetto: Approvazione bilancio di previsione 2015

Si comunica che la Giunta Nazionale, nella riunione del 29 aprile 2015, con provvedimento n. 184, ha approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2015.

Si ricorda di sottoporre alla Giunta Nazionale, per la preventiva approvazione, le variazioni al bilancio di previsione 2015, includendo il contributo CONI assegnato in data 13.1.15 per le promesse olimpiche.

Cordiali saluti


Roberto Fabbricini
IL SEGRETARIO GENERALE

ln