



**FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	7.962.351,00	8.694.212,00	-731.861,00	-8%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000,00	437.000,00	-400.000,00	-92%
1.03	Quote degli associati:	11.770.585,00	11.690.301,00	80.284,00	1%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	730.000,00	1.238.423,00	-508.423,00	-41%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	0,00	0,00	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	4.126.325,00	3.032.992,00	1.093.333,00	36%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	152.000,00	60.000,00	92.000,00	153%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	112.345,00	112.765,00	-420,00	0%
1.	Attività Centrale	24.890.606,00	25.265.693,00	-375.087,00	-1%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>62,26%</i>	<i>62,76%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	195.442,00	175.800,00	19.642,00	11%
2.03	Quote degli associati	14.337.556,00	14.441.550,00	-103.994,00	-1%
2.04	Ricavi da manifestazioni	295.900,00	159.000,00	136.900,00	86%
2.05	Altri ricavi della gestione	256.584,00	216.816,00	39.768,00	18%
2.	Attività Struttura Territoriale	15.085.482,00	14.993.166,00	92.316,00	1%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>37,74%</i>	<i>37,24%</i>		
	VALORE PRODUZIONE	39.976.088,00	40.258.859,00	-282.771,00	-1%

COSTO DELLA PRODUZIONE

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



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	4.507.490,00	4.070.274,00	437.216,00	11%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	2.607.780,00	2.784.850,00	-177.070,00	-6%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	7.115.270,00	6.855.124,00	260.146,00	4%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.193.487,00	1.637.300,00	-443.813,00	-27%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	2.957.000,00	3.587.000,00	-630.000,00	-18%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	67.500,00	53.000,00	14.500,00	27%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	844.000,00	794.000,00	50.000,00	6%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	980.000,00	475.000,00	505.000,00	106%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	307.425,00	309.850,00	-2.425,00	-1%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	1.870.000,00	1.810.000,00	60.000,00	3%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	289.313,00	348.233,00	-58.920,00	-17%
1.01.02.10.	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.11.	(Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	8.508.725,00	9.014.383,00	-505.658,00	-6%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	140.000,00	42.295,00	97.705,00	231%
1.01.04.01.	Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
1.01.04.02.	Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	45.000,00	30.000,00	15.000,00	50%
1.01.04.	ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	60.000,00	50.000,00	10.000,00	20%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	15.823.995,00	15.961.802,00	-137.807,00	-1%
	In % sul Costo della produzione	39,38%	39,80%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
	In % sul Costo della produzione	27,74%	27,25%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	26.968.012,29	26.887.167,18	80.845,11	0%
	In % sul Valore della Produzione	67,46%	66,79%		
	In % sul Costo della produzione	67,12%	67,05%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	3.758.726,00	3.743.007,69	15.718,31	0%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	850.000,00	871.000,00	-21.000,00	-2%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	520.400,00	504.400,00	16.000,00	3%
2.01.04.	Costi generali	2.710.461,00	2.857.030,00	-146.569,00	-5%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	554.992,00	503.128,00	51.864,00	10%
2.01.07	(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale	8.394.579,00	8.478.565,69	-83.986,69	-1%
	In % sul Costo della produzione	20,89%	21,14%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
	In % sul Costo della produzione	11,99%	11,81%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	13.211.758,71	13.213.015,51	-1.256,80	0%
	In % sul Valore della Produzione	33,05%	32,82%		
	In % sul Costo della produzione	32,88%	32,95%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	40.179.771,00	40.100.182,69	79.588,31	0%
	In % sul Valore della Produzione	100,51%	99,61%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	-203.683,00	158.676,31	-362.359,31	-228%
	In % sul Valore della Produzione	-0,51%	0,39%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-512.198,00	-89.381,00	-422.817,00	473%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-152.019,00	-160.243,00	8.224,00	-5%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-867.900,00	-90.947,69	-776.952,31	854%

Arzetti *Chyke*



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	765.194,00	765.194,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	3.110.776,00	3.410.776,00	-300.000,00	-9%
CEA.500	Contributi per uffici federali	350.000,00	800.000,00	-450.000,00	-56%
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	2.683.586,00	2.671.131,00	12.455,00	0%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA	1.052.795,00	1.047.111,00	5.684,00	1%
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	7.962.351,00	8.694.212,00	-731.861,00	-8%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	37.000,00	437.000,00	-400.000,00	-92%
CEA.033	Contributi pubblici per Mondiale Pallavolo femminile 2014				
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000,00	437.000,00	-400.000,00	-92%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	2.454.585,00	2.229.895,00	224.690,00	10%
CEA.008	Quote di tesseramento	4.875.000,00	5.222.321,00	-347.321,00	-7%
CEA.009	Multe e tasse gara	3.100.000,00	3.005.053,00	94.947,00	3%
CEA.010	Diritti di segreteria	1.081.000,00	640.171,00	440.829,00	69%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	260.000,00	592.861,00	-332.861,00	-56%
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:	11.770.585,00	11.690.301,00	80.284,00	1%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	730.000,00	730.000,00		
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni		338.423,00	-338.423,00	-100%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.019	Vendita biglietti		170.000,00	-170.000,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	730.000,00	1.238.423,00	-508.423,00	-41%
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	2.257.115,00	2.274.218,00	-17.103,00	-1%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	1.869.210,00	758.774,00	1.110.436,00	146%
CED.003	Sopravvenienze attive				
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	4.126.325,00	3.032.992,00	1.093.333,00	36%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	152.000,00	60.000,00	92.000,00	153%
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	152.000,00	60.000,00	92.000,00	153%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO				
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	32.345,00	32.765,00	-420,00	-1%
CEA.505	CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' PARALIMPICA/AL	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%
CEA.506	CONTRIBUTI CIP ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	20.000,00	20.000,00		
CEA.507	CONTRIBUTI CIP PER PROMOZIONE	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
1.08.	Totale CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	112.345,00	112.765,00	-420,00	0%
1.	Totale Attività Centrale	24.890.606,00	25.265.693,00	-375.087,00	-1%
	In % sul Valore della produzione	62,26%	62,76%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
CEA.200	Programmi per il funzionamento				
CEA.201	Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive				
CEA.202	Programmi di attività sportiva				
CEA.203	Programmi di formazione				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEA.204	Programmi di promozione sportiva				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	195.442,00	175.800,00	19.642,00	11%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	195.442,00	175.800,00	19.642,00	11%
2.03	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione				
CEA.008	Quote di tesseramento	1.100,00		1.100,00	
CEA.009	Multe e tasse gara	11.066.923,00	11.161.471,00	-94.548,00	-1%
CEA.010	Diritti di segreteria	1.402.243,00	1.354.414,00	47.829,00	4%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	1.867.290,00	1.924.665,00	-57.375,00	-3%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni		1.000,00	-1.000,00	-100%
2.03	Totale Quote degli associati	14.337.556,00	14.441.550,00	-103.994,00	-1%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	144.900,00	150.000,00	-5.100,00	-3%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale	23.000,00	1.000,00	22.000,00	2.200%
CEA.019	Vendita biglietti	128.000,00	8.000,00	120.000,00	1.500%
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	295.900,00	159.000,00	136.900,00	86%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	81.700,00	51.200,00	30.500,00	60%
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.074,00	7.704,00	-2.630,00	-34%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	117.810,00	89.412,00	28.398,00	32%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	52.000,00	68.500,00	-16.500,00	-24%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	256.584,00	216.816,00	39.768,00	18%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	15.085.482,00	14.993.166,00	92.316,00	1%
	In % sul Valore della produzione	37,74%	37,24%		
	VALORE PRODUZIONE	39.976.088,00	40.258.859,00	-282.771,00	-1%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A		B		Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016		Preventivo Economico Aggiornato 2015		€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA						
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale						
1.01.01.	Costi PO/AL						
<u>1.01.01.01.</u>	<u>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u>						
<u>1.01.01.01.01</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u>						
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	594.000,00		627.000,00		-33.000,00	-5%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	938.860,00		641.424,00		297.436,00	46%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00		10.000,00			
CEB.007	Premi di classifica	10.000,00		330.000,00		-320.000,00	-97%
CEB.008	Premi di assicurazione	110.000,00		110.000,00			
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	56.000,00		55.000,00		1.000,00	2%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	54.000,00		44.000,00		10.000,00	23%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00		20.000,00			
CEB.016	Altre spese	75.000,00		75.000,00			
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.000,00		20.000,00			
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	15.000,00		25.000,00		-10.000,00	-40%
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	1.902.860,00		1.957.424,00		-54.564,00	-3%
<u>1.01.01.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>						
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	613.280,00		432.500,00		180.780,00	42%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari						
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili						
CEB.006	Spese mediche	34.000,00		38.000,00		-4.000,00	-11%
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 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	14.000,00	-4.000,00	-29%
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	750.630,00	577.850,00	172.780,00	30%
1.01.01.01.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	866.000,00	957.000,00	-91.000,00	-10%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	270.000,00	253.000,00	17.000,00	7%
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero	48.000,00	45.000,00	3.000,00	7%
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.184.000,00	1.255.000,00	-71.000,00	-6%
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	440.000,00	88.000,00	352.000,00	400%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	225.000,00	187.000,00	38.000,00	20%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	670.000,00	280.000,00	390.000,00	139%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	4.507.490,00	4.070.274,00	437.216,00	11%
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	1.079.400,00	1.447.751,00	-368.351,00	-25%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	67.680,00	82.500,00	-14.820,00	-18%
CEB.006	Spese mediche	12.000,00	10.000,00	2.000,00	20%
CEB.008	Premi di assicurazione	25.000,00	25.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	4.000,00	10.000,00	-6.000,00	-60%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	12.000,00	13.000,00	-1.000,00	-8%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	8.400,00	8.800,00	-400,00	-5%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	80.000,00	118.000,00	-38.000,00	-32%
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	1.288.480,00	1.715.051,00	-426.571,00	-25%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	472.000,00	384.301,70	87.698,30	23%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	190.000,00	40.000,00	150.000,00	375%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	6.000,00	6.000,00		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	897,30	9.102,70	1.014%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	688.000,00	441.199,00	246.801,00	56%
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	397.700,00	402.800,00	-5.100,00	-1%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	143.600,00	135.800,00	7.800,00	6%
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	541.300,00	538.600,00	2.700,00	1%
1.01.01.02.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	20.000,00		
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping	13.000,00	13.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	12.000,00	12.000,00		
CEB.025	Spese controlli antidoping	45.000,00	45.000,00		
1.01.01.02.06	Totale Spese per antidoping	90.000,00	90.000,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	2.607.780,00	2.784.850,00	-177.070,00	-6%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	7.115.270,00	6.855.124,00	260.146,00	4%
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	62.300,00	449.000,00	-386.700,00	-86%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	14.500,00	77.000,00	-62.500,00	-81%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	26.100,00	15.000,00	11.100,00	74%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	23.687,00		23.687,00	
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	3.000,00		3.000,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	750.000,00	755.000,00	-5.000,00	-1%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	20.000,00	18.000,00	2.000,00	11%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	40.000,00	41.000,00	-1.000,00	-2%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	3.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	30.900,00	39.300,00	-8.400,00	-21%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori				
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	220.000,00	240.000,00	-20.000,00	-8%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.193.487,00	1.637.300,00	-443.813,00	-27%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.182.000,00	1.757.000,00	-575.000,00	-33%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	50.000,00	-20.000,00	-40%
CEB.007	Premi di classifica	50.000,00	50.000,00		
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	17.000,00	22.000,00	-5.000,00	-23%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	1.395.000,00	1.420.000,00	-25.000,00	-2%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	-43%
CEB.016	Altre spese	120.000,00	115.000,00	5.000,00	4%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00	5.000,00		
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	30.000,00	60.000,00	-30.000,00	-50%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	25.000,00	20.000,00	5.000,00	25%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	60.000,00	20.000,00	40.000,00	200%
CEB.124	Costi per altri servizi e prestazioni	3.000,00	3.000,00		
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	2.957.000,00	3.587.000,00	-630.000,00	-18%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	65.000,00	50.500,00	14.500,00	29%
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	2.500,00	2.500,00		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	67.500,00	53.000,00	14.500,00	27%
<u>1.01.02.04.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
<u>1.01.02.04.01.</u>	<u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	320.000,00	310.000,00	10.000,00	3%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	32.000,00	33.000,00	-1.000,00	-3%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	13.000,00	15.000,00	-2.000,00	-13%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	50.000,00	50.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	65.000,00	60.000,00	5.000,00	8%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	205.000,00	175.000,00	30.000,00	17%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	40.000,00	40.000,00		
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	725.000,00	683.000,00	42.000,00	6%
<u>1.01.02.04.04.</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.016	Altre spese	11.000,00	11.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	40.000,00	29.000,00	11.000,00	38%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	10.000,00	10.000,00		
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	30.000,00	33.000,00	-3.000,00	-9%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	27.000,00	27.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	1.000,00		
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	119.000,00	111.000,00	8.000,00	7%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	844.000,00	794.000,00	50.000,00	6%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.000,00	40.000,00	5.000,00	13%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	230.000,00	80.000,00	150.000,00	188%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	150.000,00		150.000,00	
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	10.000,00	6.000,00	4.000,00	67%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	40.000,00	8.000,00	32.000,00	400%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	430.000,00	260.000,00	170.000,00	65%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	55.000,00	60.000,00	-5.000,00	-8%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	980.000,00	475.000,00	505.000,00	106%
1.01.02.06	<i>Contributi per l'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	203.000,00	209.000,00	-6.000,00	-3%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	8.000,00	8.000,00		
CEB.062	Contributi a Leghe	96.425,00	92.850,00	3.575,00	4%
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	307.425,00	309.850,00	-2.425,00	-1%
1.01.02.07	<i>Gestione impianti sportivi</i>				
CEB.016	Altre spese				
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.08	<i>Altri costi per l'attività sportiva</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	1.870.000,00	1.810.000,00	60.000,00	3%
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	1.870.000,00	1.810.000,00	60.000,00	3%
1.01.02.09	<i>Ammortamenti attività sportiva</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	85.360,00	154.394,00	-69.034,00	-45%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	203.953,00	193.839,00	10.114,00	5%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	289.313,00	348.233,00	-58.920,00	-17%
<u>1.01.02.10</u>	<u>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</u>				
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	
<u>1.01.02.11</u>	<u>(Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva</u>				
CEB.140	Variazione Rimanenze Materiali di Consumo				
1.01.02.11	Totale (Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	8.508.725,00	9.014.383,00	-505.658,00	-6%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	69.500,00	17.295,00	52.205,00	302%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	70.500,00	25.000,00	45.500,00	182%
1.01.03.	Totale COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	140.000,00	42.295,00	97.705,00	231%
1.01.04.	ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA				
<u>1.01.04.01.</u>	<u>Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	15.000,00	15.000,00		
1.01.04.01.	Totale Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
<u>1.01.04.02.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica</u>				
<u>1.01.04.02.01.</u>	<u>Corsi di formazione quadri tecnici ed ufficiali gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.016	Altre spese	15.000,00		15.000,00	
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	5.000,00	15.000,00	-10.000,00	-67%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	10.000,00	10.000,00		
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	5.000,00		5.000,00	
1.01.04.02.01	Totale Corsi di formazione quadri tecnici ed ufficiali gara	45.000,00	30.000,00	15.000,00	50%
1.01.04.02.	Totale Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	45.000,00	30.000,00	15.000,00	50%
1.01.04.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	60.000,00	50.000,00	10.000,00	20%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	15.823.995,00	15.961.802,00	-137.807,00	-1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	39,38%	39,80%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	27,74%	27,25%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	26.968.012,29	26.887.167,18	80.845,11	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	67,46%	66,79%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	67,12%	67,05%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.487.811,00	1.453.521,00	34.290,00	2%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	171.117,00	171.916,64	-799,64	0%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	502.802,00	523.391,42	-20.589,42	-4%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	143.355,00	141.148,63	2.206,37	2%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	20.000,00	25.000,00	-5.000,00	-20%
CEB.080	Collaboratori - compensi	89.000,00	98.000,00	-9.000,00	-9%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	20.000,00	23.000,00	-3.000,00	-13%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	5.000,00	8.000,00	-3.000,00	-38%
CEB.086	Costi di formazione del personale	3.000,00	3.000,00		
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	570.000,00	575.039,00	-5.039,00	-1%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	30.000,00	22.000,00	8.000,00	36%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	215.000,00	193.140,00	21.860,00	11%
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	100.000,00	100.000,00		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	47.756,00	47.756,00		
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	270.885,00	263.095,00	7.790,00	3%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	83.000,00	95.000,00	-12.000,00	-13%
CEB.800	Interventi ass.li al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.758.726,00	3.743.007,69	15.718,31	0%
2.01.02	Organi e Commissioni federali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	334.000,00	336.000,00	-2.000,00	-1%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	233.000,00	233.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	50.000,00	50.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	122.000,00	137.000,00	-15.000,00	-11%
CEB.090	Assemblea nazionale				
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	105.000,00	115.000,00	-10.000,00	-9%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	6.000,00		6.000,00	
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	850.000,00	871.000,00	-21.000,00	-2%
2.01.03.	Costi per la comunicazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	13.000,00	10.000,00	3.000,00	30%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	276.000,00	250.000,00	26.000,00	10%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	7.000,00	10.000,00	-3.000,00	-30%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	110.200,00	188.400,00	-78.200,00	-42%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	44.000,00	46.000,00	-2.000,00	-4%
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	70.200,00		70.200,00	
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	520.400,00	504.400,00	16.000,00	3%
2.01.04.	Costi generali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.500,00	50.000,00	10.500,00	21%
CEB.008	Premi di assicurazione	195.000,00	195.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	30.000,00	30.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	181.500,00	166.500,00	15.000,00	9%
CEB.016	Altre spese	80.500,00	40.500,00	40.000,00	99%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	43.000,00	43.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	150.000,00	124.000,00	26.000,00	21%
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	351.514,00	190.008,00	161.506,00	85%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	378.397,00	1.060.802,00	-682.405,00	-64%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	124.635,00	81.000,00	43.635,00	54%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	258.300,00	237.200,00	21.100,00	9%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	161.000,00	153.520,00	7.480,00	5%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	15.000,00	15.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	226.500,00	207.500,00	19.000,00	9%
CEB.105	Spese di rappresentanza	20.000,00	20.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	170.364,00	160.000,00	10.364,00	6%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	50.000,00	40.000,00	10.000,00	25%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	182.251,00	11.000,00	171.251,00	1.557%
CEB.109	Costo per la sicurezza del personale	30.000,00	30.000,00		
2.01.04.	Totale Costi generali	2.710.461,00	2.857.030,00	-146.569,00	-5%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	447.592,00	424.491,00	23.101,00	5%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	107.400,00	78.637,00	28.763,00	37%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	554.992,00	503.128,00	51.864,00	10%
2.01.07	<i>(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento</i>				
CEB.140	Variazione Rimanenze Materiali di Consumo				
2.01.07	Totale (Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	8.394.579,00	8.478.565,69	-83.986,69	-1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	20,89%	21,14%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	11,99%	11,81%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	13.211.758,71	13.213.015,51	-1.256,80	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	33,05%	32,82%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,88%	32,95%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	40.179.771,00	40.100.182,69	79.588,31	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	100,51%	99,61%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	-203.683,00	158.676,31	-362.359,31	-228%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	-0,51%	0,39%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi SEDE CENTRALE	10.000,00	65.619,00	-55.619,00	-85%
CEC.005	Interessi attivi COMITATI TERRITORIALI	8.467,30		8.467,30	
CEC.003	Interessi passivi su mutui	530.665,30	155.000,00	375.665,30	242%
CEC.004	Altri oneri e proventi finanziari				
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-512.198,00	-89.381,00	-422.817,00	473%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari				
CED.002	Plusvalenze				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.006	Insussistenze attive				
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive				
ced.005	insussistenze passive				
CED.	Totale Proventi ed Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	150.909,00	160.243,00	-9.334,00	-6%
CEE.003	IRES	1.110,00		1.110,00	
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-152.019,00	-160.243,00	8.224,00	-5%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	-867.900,00	-90.947,69	-776.952,31	854%

Analiti



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	2.722.103,53	2.517.381,47	204.722,06	8%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	6.654.069,36	6.630.486,49	23.582,87	0%
1.02.03	Corsi di formazione	770.457,00	741.954,62	28.502,38	4%
1.02.04	Promozione Sportiva	774.357,40	814.442,60	-40.085,20	-5%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	176.950,00	132.050,00	44.900,00	34%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	46.080,00	89.050,00	-42.970,00	-48%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	406.097,46	489.711,14	-83.613,68	-17%
2.02.02	Organi e Commissioni	1.913.109,07	1.841.586,46	71.522,61	4%
2.02.03	Costi generali	2.497.973,18	2.403.152,22	94.820,96	4%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.961.197,00	15.659.815,00	301.382,00	2%



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	600.351,53	576.261,20	24.090,33	4%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	213.000,00	233.300,00	-20.300,00	-9%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	79.392,00	110.400,00	-31.008,00	-28%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	8.600,00	4.000,00	4.600,00	115%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	355.150,00	351.500,00	3.650,00	1%
CEB.006	Spese mediche	29.400,00	27.658,27	1.741,73	6%
CEB.007	Premi di classifica	7.000,00	10.300,00	-3.300,00	-32%
CEB.008	Premi di assicurazione	27.200,00	1.000,00	26.200,00	2.620%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	361.450,00	360.550,00	900,00	0%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	28.040,00	31.692,00	-3.652,00	-12%
CEB.021	Borse di studio	2.000,00	7.000,00	-5.000,00	-71%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	60.520,00	58.190,00	2.330,00	4%
CEB.999	PROGETTI FEDERALI	950.000,00	745.530,00	204.470,00	27%
1.02.01	Totale Attività agonistica	2.722.103,53	2.517.381,47	204.722,06	8%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	550.096,40	520.999,60	29.096,80	6%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.034.109,00	1.071.851,00	-37.742,00	-4%
CEB.007	Premi di classifica	14.900,00	54.710,00	-39.810,00	-73%
CEB.008	Premi di assicurazione	3.500,00	20.700,00	-17.200,00	-83%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	25.550,00	14.900,00	10.650,00	71%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	418.380,00	367.297,00	51.083,00	14%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	4.353.363,96	4.387.868,89	-34.504,93	-1%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	7.000,00	8.970,00	-1.970,00	-22%
CEB.016	Altre spese	105.070,00	88.640,00	16.430,00	19%



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.550,00	18.280,00	2.270,00	12%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	3.700,00	13.600,00	-9.900,00	-73%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	26.200,00	9.700,00	16.500,00	170%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	29.850,00	17.200,00	12.650,00	74%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	3.000,00	4.100,00	-1.100,00	-27%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	23.800,00	14.470,00	9.330,00	64%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	12.500,00	10.000,00	2.500,00	25%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	22.500,00	7.200,00	15.300,00	213%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	6.654.069,36	6.630.486,49	23.582,87	0%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	150.617,00	142.830,80	7.786,20	5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	237.700,00	221.990,00	15.710,00	7%
CEB.016	Altre spese	63.480,00	67.678,00	-4.198,00	-6%
CEB.021	Borse di studio	4.800,00		4.800,00	
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	12.080,00	7.439,82	4.640,18	62%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	7.400,00	8.600,00	-1.200,00	-14%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	294.380,00	293.416,00	964,00	0%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	770.457,00	741.954,62	28.502,38	4%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	36.696,40	78.544,60	-41.848,20	-53%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	292.900,00	275.482,00	17.418,00	6%
CEB.008	Premi di assicurazione	55.100,00	36.700,00	18.400,00	50%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	99.311,00	91.495,00	7.816,00	9%



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	600,00	8.800,00	-8.200,00	-93%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	86.400,00	114.450,00	-28.050,00	-25%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	14.000,00	3.000,00	11.000,00	367%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	14.850,00	23.100,00	-8.250,00	-36%
CEB.048	Sport nella scuola	44.516,00	53.800,00	-9.284,00	-17%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	76.640,00	81.921,00	-5.281,00	-6%
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	45.844,00	46.650,00	-806,00	-2%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	7.500,00	500,00	7.000,00	1.400%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	774.357,40	814.442,60	-40.085,20	-5%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	156.400,00	120.400,00	36.000,00	30%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	20.550,00	11.650,00	8.900,00	76%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	176.950,00	132.050,00	44.900,00	34%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	6.400,00		6.400,00	
CEB.016	Altre spese	10.500,00		10.500,00	
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	4.680,00	24.550,00	-19.870,00	-81%
CEB.064	Utenze e servizi	3.500,00	20.000,00	-16.500,00	-83%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	21.000,00	44.500,00	-23.500,00	-53%
1.02.06	Totale Gestione Impianti sportivi	46.080,00	89.050,00	-42.970,00	-48%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	11.144.017,29	10.925.365,18	218.652,11	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori				



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	101.090,13		101.090,13	
CEB.074	Personale Federale - straordinari	1.308,62		1.308,62	
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	33.487,16		33.487,16	
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	12.787,90		12.787,90	
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	100,00		100,00	
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.080	Collaboratori - compensi	177.688,66	351.506,77	-173.818,11	-49%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	37.400,15	81.422,37	-44.022,22	-54%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL	2.240,00	4.282,00	-2.042,00	-48%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	27.400,00	52.500,00	-25.100,00	-48%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	10.882,94		10.882,94	
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)	916,90		916,90	
CEB.800	Interventi ass.li al personale	795,00		795,00	
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	406.097,46	489.711,14	-83.613,68	-17%
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	354.566,00	359.945,20	-5.379,20	-1%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	687.293,00	719.736,00	-32.443,00	-5%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	79.157,67	69.726,46	9.431,21	14%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	25.254,00	29.110,80	-3.856,80	-13%
CEB.109	Costo per la sicurezza del personale	27.200,00	21.200,00	6.000,00	28%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	739.638,40	641.868,00	97.770,40	15%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	1.913.109,07	1.841.586,46	71.522,61	4%
2.02.03	Costi generali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				



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

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.008	Premi di assicurazione	83.890,00	96.390,00	-12.500,00	-13%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	59.232,72	60.900,00	-1.667,28	-3%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	22.750,00	19.112,00	3.638,00	19%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	218.070,00	208.291,00	9.779,00	5%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	72.916,00	76.450,00	-3.534,00	-5%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	143.310,00	128.500,00	14.810,00	12%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	32.200,00	18.300,00	13.900,00	76%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	45.056,00	34.420,00	10.636,00	31%
CEB.064	Utenze e servizi	148.320,00	156.217,00	-7.897,00	-5%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	543.650,00	513.713,00	29.937,00	6%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	8.000,00	11.400,00	-3.400,00	-30%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	360.654,00	351.492,00	9.162,00	3%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	9.680,00	7.870,00	1.810,00	23%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	390.986,00	396.598,68	-5.612,68	-1%
CEB.105	Spese di rappresentanza	225.440,00	208.196,00	17.244,00	8%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	87.151,00	77.992,54	9.158,46	12%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	46.667,46	37.310,00	9.357,46	25%
2.02.03	Totale Costi generali	2.497.973,18	2.403.152,22	94.820,96	4%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.817.179,71	4.734.449,82	82.729,89	2%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.961.197,00	15.659.815,00	301.382,00	2%

6. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2016

Descrizione entrate / uscite		Valori €
A)	SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2016	€ 11.256.387
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	865.328
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 935.241
B)	Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-€ 69.913
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:		
Incassi da gestione economica		
	da contributi dal CONI e CIP	8.074.696
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-
	da quote dagli associati	11.770.585
	da ricavi da manifestazioni internazionali	-
	da ricavi da manifestazioni nazionali	-
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	2.257.115
	da altri ricavi della gestione ordinaria	152.000
	Comitati territoriali	15.085.482
	Totale incassi da gestione economica	€ 37.339.878
Entrate da dismissioni		
	di immobilizzazioni materiali	
	di immobilizzazioni immateriali	
	di immobilizzazioni finanziarie	
	...	
	Totale incassi da dismissione	€ -
Entrate da gestione finanziaria		
	da accensione mutui	10.400.000
	da accensione prestiti	
	Totale entrate da gestione finanziaria	€ 10.400.000
C1)	Totale flussi in entrata esercizio 2016	€ 47.739.878
Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	12.978.472
	per attività sportiva periferica	11.144.017
	per funzionamento centrale	7.635.476
	per funzionamento periferico	4.817.180
	per imposte	152.019
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 36.727.164
Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	11.043.000
	per immobilizzazioni immateriali	195.000
	per immobilizzazioni finanziarie	
	Totale pagamenti da investimenti	€ 11.238.000
Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui	714.418
	per rimborso prestiti	-
	per quote interessi	768.862
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ 1.483.280
C2)	Totale flussi in uscita esercizio 2016	€ 49.448.444
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	-€ 1.708.566
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2016	€ 9.477.908

Aruti



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO

Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2016

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2016)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2016)
SPA.B.01.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software	115.000,00	115.000,00		
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.07.01	Migliorie su beni di terzi	80.000,00	80.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
Totale immobilizzazioni immateriali		195.000,00	195.000,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
SPA.B.02.01.02	Fabbricati	10.750.000,00	10.750.000,00		
SPA.B.02.01.04	F.do amm.to fabbricati				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	75.000,00	75.000,00		
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.02.04	Attrezzature sportive da AS400				
SPA.B.02.02.05	F.do amm.to Attrezzature sportive da AS400				
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.03.04	Attrezzature scientifiche da AS400				
SPA.B.02.03.05	F.do amm.to Attrezzature scientifiche da AS400				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	150.000,00	150.000,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	50.000,00	50.000,00		
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				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2016

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2016)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2016)
SPA.B.02.04.09	F.do amm. altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.14	Mobili arredi da AS400				
SPA.B.02.04.15	Macchine d'ufficio da AS400				
SPA.B.02.04.18	F.do amm.to mobili arredi da AS400				
SPA.B.02.04.19	F.do amm.to macchine d'ufficio da AS400				
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
SPA.B.02.05.02	Accounti a fornitori su acq. immob. materiali				
Totale immobilizzazioni materiali		11.025.000,00	11.025.000,00	0,00	0,00
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01	Partecipazioni in società				
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		11.220.000,00	11.220.000,00	0,00	0,00

Stefano C...



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016

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 2016, predisposto dalla Giunta Esecutiva e da sottoporre all’approvazione del 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 2016.

Il Bilancio di previsione 2016 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;



di cui 3 sono attualmente inserite nel progetto e hanno meno di diciotto anni. Ci auspichiamo che il CONI prenda atto dell'eccellenza di tale progetto e che partecipi agli sforzi economici ed organizzativi che la FIPAV da anni sta approfondendo, considerando che, laddove non si trovino ulteriori risorse, sarebbe impossibile riproporlo per il periodo settembre 2016/giugno 2017.

Per maggiori dettagli circa il risultato economico del bilancio preventivo 2016 si rimanda alla sezione "PATRIMONIO NETTO" del presente documento.

Il Bilancio Preventivo della sede centrale deriva, principalmente, dall'attività che svolgeranno le nostre squadre maschili e femminili (seniores, juniores, pre-juniores, 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 2015, tra cui sicuramente occorre menzionare l'organizzazione del Campionato Europeo indoor maschile la Federazione anche per l'anno 2016 sarà impegnata nell'organizzazione di molti ed importanti eventi quali:

World League e Grand Prix, Qualificazione al Mondiale U20, Olimpiadi, vari tornei di qualificazioni quali Torneo 8 Regioni, Trofeo delle province ecc...

La Pallavolo Italiana è un riferimento per le altre nazioni non soltanto sotto l'aspetto tecnico, ma anche per la capacità organizzativa, infatti, dopo i Mondiali maschili del 2010 e quelli femminili del 2014, la FIVB ha accolto la candidatura della FIPAV, affidando all'Italia, in coorganizzazione con la Bulgaria, i Campionati del Mondo Maschili 2018. L'affidamento dei Campionati del Mondo di Pallavolo Maschile 2018, previa autorizzazione del Consiglio Federale, è stato sottoscritto in Lausanne il 9 dicembre scorso dal Presidente Magri, dal Presidente FIVB e dal Presidente della Federazione di Pallavolo della Bulgaria.

E' evidente che il 2016 sarà impegnativo, sia in termini economici che di risorse umane, considerato che i risultati che si raggiungeranno saranno di fondamentale importanza soprattutto in vista delle Olimpiadi che si svolgeranno ad agosto 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.



I valori del Bilancio Preventivo 2016 sono stati confrontati con i valori del bilancio preventivo 2015 aggiornato a seguito della nota di variazione presentate nel corso dell'anno 2015 (che è stata approvata con delibera presidenziale n. 29 del 10 settembre 2015 ratificata dal Consiglio Federale in data 18 settembre 2015 con delibera n. 156/15).

Se non si considerano i proventi finanziari e straordinari, i cui importi sono irrilevanti rispetto al bilancio, i ricavi della sede centrale previsti per l'esercizio 2016 ammontano ad euro circa 25 milioni e sono così composti:

FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO	PREVENTIVO			2016
	Preventivo 2016 a)	Preventivo Aggiornato 2015 b)	Delta c=a-b	Delta % c/b
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Attività centrale:				
Contributi CONI	7.962.351	8.694.212	(731.861)	-8%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	37.000	437.000	(400.000)	-92%
Quote degli associati	11.770.585	11.690.301	80.284	1%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	730.000	1.238.423	(508.423)	-41%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali		-	-	
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	4.126.325	3.032.992	1.093.333	36%
Altri ricavi della gestione ordinaria	152.000	60.000	92.000	153%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	112.345	112.765	(420)	0%
Valore della produzione Attività Centrale	24.890.606	25.265.693	(375.087)	-1%
<i>In % sul Valore della produzione</i>	62%	63%		

Se si tiene conto solo della sede centrale, la composizione di cui sopra evidenzia che solo il 32% del valore totale della produzione centrale è costituito dai contributi CONI, che scende al 20% se si tiene conto dei ricavi dalle strutture territoriali per oltre 15 milioni di euro ; pertanto, per il restante 68% la Federazione si autofinanzia utilizzando risorse proprie quali quote degli associati (che rappresentano il 47% circa), ricavi propri derivanti da sponsorizzazioni (quasi il 17%) e dall'organizzazione di manifestazioni sportive (quasi il 3%). Una residua quota (pari al 0,4%) è rappresentata dai contributi che la Fipav riceve dal Comitato Paralimpico.



oltre dieci 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 situazione, al fine anche di difendere gli sforzi economici e d'impegno della base del nostro movimento e pur ringraziando il CONI per i contributi che ci sono corrisposti, riteniamo legittimo che la Commissione di recente nominata dalla Giunta Nazionale, tenga conto di rivedere i criteri di erogazione dei contributi alle Federazioni Sportive Nazionali. In particolare che la Commissione tenga conto che la FIPAV è l'unica disciplina sportiva che garantisce n. 4 squadre con possibilità di medaglia a livello Olimpico, ossia le senior maschili e femminili e le coppie maschili e femminili di beach volley.

La FIPAV, qualunque siano i parametri che s'intendono utilizzare, ha dimostrato nell'ultimo ventennio di essere tra le discipline sportive più importanti a livello numerico, di qualità e organizzazione dell'attività tecnica e agonistica nazionale, per non citare i successi conseguiti a qualsiasi livello e categoria a livello internazionale.

Un elemento rilevante rispetto all'esercizio precedente riguarda i contributi per uffici federali che hanno subito un notevole decremento pari al -56% pari ad euro 450 mila in meno; tale decremento comporterà un aggravio per l'attività funzionale della Federazione. Per tale motivo, il Segretario Generale con lettera del 11 dicembre 2015 ha richiesto al CONI la possibilità di mantenere inalterata l'entità del contributo finalizzato al funzionamento della sede federale per far fronte al primo semestre d'affitto presso l'attuale sede e per far fronte a tutte le spese necessarie al trasloco alla nuova sede.

La restante parte dei contributi CONI è in linea con i valori del preventivo 2015 aggiornato dopo la relativa nota di variazione.

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.



La parte pari ad euro 1,8 milioni invece, riguarda le sponsorizzazioni mediante contro-forniture 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 contro- fatturazione 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)

Il valore dei ricavi commerciali previsti per il 2016 riportano un significativo aumento rispetto all'anno precedente dovuto principalmente alla sponsorizzazione contro-fatturazione relativamente al progetto di educazione della sicurezza individuale promosso dal settore scuola e promozione con l'Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie ed il Ministro dell'Interno Servizio di polizia Ferroviaria (per maggiori dettagli relativi a tale progetto denominato ANSF-POLFER si rimanda alla sezione costi "PROMOZIONE SPORTIVA" del presente documento).

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

▪ **ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA**

La previsione per questa voce è pari ad euro 152 mila e riguarda i fitti attivi e convenzioni con terzi; tale quota riguarda per euro 100 mila il corrispettivo per l'anno 2016 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 e approvata con delibera consiliare n. 134/2013.

Rispetto all'esercizio 2015, il budget evidenzia un incremento pari ad euro 52 mila relativamente all'affitto di porzione della nuova sede che verrà corrisposto a Fipav dalla società Sportcast SrL (a oggi, l'accordo di affitto è in fase di definizione).

▪ **CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO**

La voce di bilancio è pari ad euro 112 mila ed è costituita dai contributi assegnati alla Federazione dal Comitato Italiano Paralimpico (c.d. C.I.P.) con lettera prot. 592 del 30 novembre 2015 per l'anno 2016. Tali contributi saranno utilizzati coerentemente con la ripartizione assegnata dal C.I.P. che è la seguente:



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 2016 sono stati confrontati con i valori del Preventivo 2015 aggiornato a seguito della presentazione della Prima ed unica Nota di Variazione 2015.

I costi della sede centrale previsti per l'esercizio 2016 ammontano ad euro 24,1 milioni e sono così composti:

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO AGG. 2015	DELTA	%
COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	15.823.995	15.961.802	-137.807	-1%
COSTI GENERALI E DI FUNZIONAMENTO	8.394.579	8.478.565	-83.986,69	-1%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	24.218.574	24.440.367	-221.793	-1%

Nel complesso sia i costi per attività sportiva sia i costi per attività di funzionamento sono in linea con quello dell'esercizio precedente.

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



fatturazione (938 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 2015 rileva una riduzione del 3% (pari ad euro -54 mila) .

- *stage e allenamenti* (762 mila euro), di cui spese trasferta e soggiorno (625 mila euro); spese per noleggio pari ad euro 93 mila.

Nel complesso, il programma delle spese "*Allenamenti e stages*" rileva un incremento pari ad euro 185 mila rispetto al preventivo aggiornato 2015.

- *Compensi per prestazioni contrattuali* (euro 1,2 milioni) di cui euro 866 mila per staff tecnico ed euro 270 mila per staff sanitario; lo staff tecnico e sanitario di ciascuna squadra è composto di due allenatori, un assistente, due scoutman, un videoman, un preparatore atletico, un team manager, un medico; uno o due fisioterapisti ed un internista cardiologo per tutte le nazionali. L'importo stanziato è suddiviso fra staff senior maschile (euro 398 mila), staff senior femminile (euro 380 mila), staff beach volley (euro 406 mila). La restante parte pari a 48 mila è relativa ai compensi per distaccati dal Ministero (CRA SENIORES MASCHILE).

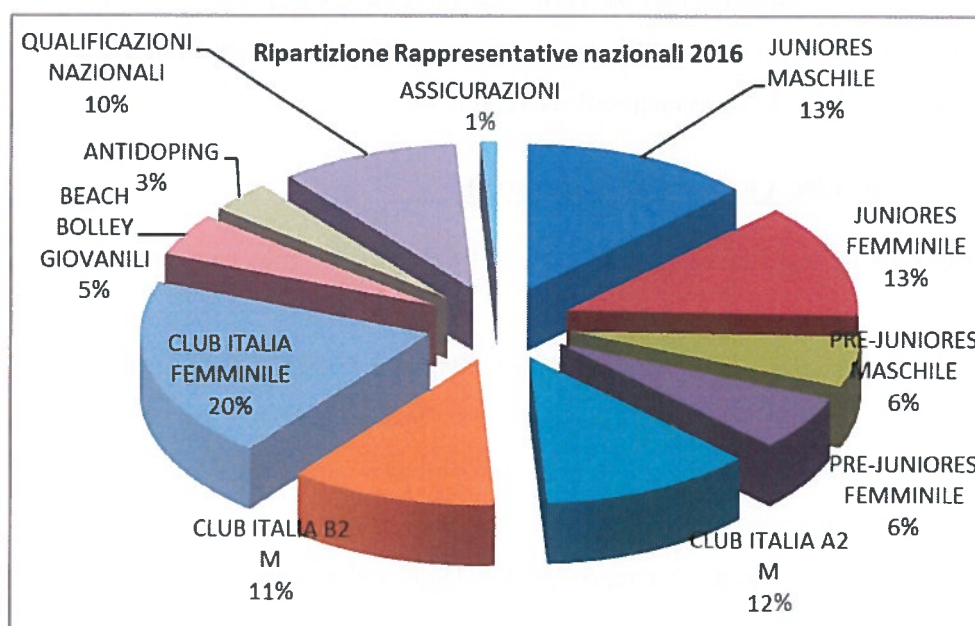
Il programma "*Compensi per prestazioni contrattuali*" ha subito una variazione pari al -6% (diminuzioni pari ad euro 71 mila) imputabile totalmente alla parte staff della seniores maschile.

- *interventi per gli atleti* (euro 658 mila), costituiti dalle borse di studio agli atleti pari ad euro 440 mila di cui il 50% stanziati per la Seniores Femminile ed il 50% per la Seniores Maschile; si fa presente che per entrambe le seniores attualmente non sono previste l'erogazione di premi di classifica e che l'eventuale importo sarà coperto in corso d'anno interamente dal contributo CONI Club Olimpico se erogato.



Lo stanziamento 2016 per le rappresentative nazionali è così suddiviso:

Descrizione	€
JUNIORES MASCHILE	327.000
JUNIORES FEMMINILE	324.000
PRE-JUNIORES MASCHILE	144.000
PRE-JUNIORES FEMMINILE	154.000
CLUB ITALIA A2 M	303.100
CLUB ITALIA B2 M	295.880
CLUB ITALIA FEMMINILE	514.800
BEACH BOLLEY GIOVANILI	122.000
ANTIDOPING	90.000
QUALIFICAZIONI NAZIONALI	256.000
ASSICURAZIONI	25.000
TOTALE	2.555.780



■ 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 750 mila e produzione televisiva pari ad euro 220 mila degli eventi del CRA Grandi Eventi.

Le quote d'iscrizione di cui sopra, sono rappresentate dalle fee da pagare alla Federation International de Volleyball (FIVB) per la partecipare alla World League e al Grand Prix 2016.



POLFER). Come da Protocollo di Intesa del 23 novembre 2015, al quale si fa riferimento per maggiori dettagli, il settore scuola della Fipav parteciperà per il 30% alle spese per l'organizzazione di eventi in piazza ed al 25% alle spese per ogni singolo evento c.d. "speciale". Per maggiori dettagli si rinvia al documento "Protocollo di intesa" suddetto.

La sottovoce più significativa è "Promozione comunicazione e marketing" (pari ad euro 630 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 307 mila ed è composta dai contributi a società ed associazioni sportive (euro 203 mila) per il sostegno alle trasferte disagiate, dai contributi alle Leghe sportive (euro 96 mila) in riferimento alla quota parte delle tasse di iscrizione ai campionati di serie A1 e A2 e dai "contributi ad altri soggetti" finalizzati alla copertura dei costi per organizzazione di manifestazioni sportive (pari ad euro 8 mila).

Rispetto al preventivo aggiornato 2015 tale voce di bilancio non ha subito variazioni rilevanti.

■ **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.

■ **COSTI ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA**

Tale voce di bilancio complessivamente è pari ad euro 200 mila ed è costituita dalle spese/costi per l'organizzazione di manifestazioni nazionali ed internazionali pari ad euro 140 mila (quali spese e trasferte euro 69,5 mila e spese promozione ed indennità per euro 70,5 mila) ed euro 60 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 parziale copertura (per euro 80 mila circa - pari al 40%) nel contributo del Comitato Paralimpico Italiano indicato nella sezione Entrate programma 1.08 - Contributi Comitato Italiano Paralimpico (al netto del contributo per la risorsa umana del C.I.P.); la restante parte è autofinanziata dalla Federazione.



- Indennità, gettoni e altre utilità Collegio Revisori dei Conti (50 mila euro);
- Indennità, gettoni e altre utilità Organi di giustizia sportiva (122 mila euro), relativi alle Commissioni di giustizia sportiva;
- Indennità, gettoni e altre utilità Commissioni Federali (105 mila euro), relativi ai componenti Commissioni federali non giurisdizionali.

COSTI PER LA COMUNICAZIONE

La voce di bilancio è pari ad euro 520 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 44 mila), il costo per la rivista federale on line (pari ad euro 110 mila), e le spese di promozione comunicazione e marketing (pari ad euro 286 mila quali acquisti spazi pubblicitari, spese per la promozione anche via web attraverso social network, spese per acquisto materiale sportivo in contro-fatturazione per la sponsorizzazione dei marchi/loghi degli sponsor istituzionali in occasione di eventi internazionali e nazionali).

La residua parte della voce di bilancio, è costituita dai costi per rassegne e conferenze stampa che in programma per l'anno 2016.

COSTI GENERALI

Per l'anno 2016 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad euro 2,7 milioni che sarà destinato principalmente a:

- **canoni locativi** (pari ad euro 378 mila), che si compongono:
 - per il 73% (pari ad euro 275 mila) dalle spese di affitto della sede federale FIPAV centrale fino al 31 marzo p.v. Come accennato sopra e come previsto dall'atto preliminare di vendita stilato dal Notaio incaricato lo scorso agosto 2015, per il mese di aprile p.v. è in programmazione l'acquisto della nuova sede federale (per maggiori dettagli si rinvia alla sezione "Pianificazione Investimenti e dismissioni" del presente documento).
 - per il 22% (pari ad euro 83 mila) dalle spese per canoni annuali di manutenzione ed assistenza di programmi informatici di cui euro 17 mila relativi al programma contabile gestionale (imputabile al CRA Amministrazione Centrale) e la restante parte pari ad euro 66 mila ai contratti di manutenzione informatica in essere (imputabile al CRA Informatica).
 - la restante parte pari al 5% dalle spese per oneri di locazione noleggio auto aziendale.



AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA E DI FUNZIONAMENTO

Il calcolo delle quote di ammortamento dei beni immateriali e materiali, sia dell'attività sportiva che di 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 è pari ad euro 289 mila e riguardano per euro 85 mila le immobilizzazioni materiale ed euro 204 mila le immobilizzazioni immateriali.

La voce ammortamenti attività funzionale è pari ad euro 554 mila e riguardano per euro 447 mila le immobilizzazioni materiale ed euro 107 mila le immobilizzazioni immateriali.

Con riferimento alla nuova sede federale è stato calcolato l'ammortamento tecnico economico sul costo d'acquisto del fabbricato e sugli oneri accessori di diretta imputazione.

Si precisa che gli ammortamenti riguardano anche i beni dislocati presso i Comitati Territoriali.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella voce Oneri finanziari sono stanziati gli interessi passivi su mutui, pari ad euro 530 mila, calcolati in base ai piani di ammortamento dei contratti di mutuo esistenti.

L'importo in bilancio ha subito, rispetto all'anno 2015, un rilevante incremento a causa degli interessi passivi sul mutuo relativo all'acquisto della nuova sede federale. Tale importo, è relativo infatti al semestre di competenza del mutuo con l'Istituto del Credito Sportivo (c.d. ICS) il cui TAEG è pari ad euro 5,19% per 20 anni. Il rogito avverrà entro il prossimo 30 aprile 2016.

La restante voce è rappresentata dagli interessi per le tre tranche di mutuo sempre con ICS relativamente alla ristrutturazione del Centro Pavese nonché all'acquisto delle sedi da parte dei Comitati CP Lecce, CR Abruzzo e CR Puglia/Bari.

Nella voce Proventi finanziari sono stati inseriti gli interessi attivi relativamente alla giacenza media dei conti correnti bancari e postali accesi dalla Federazione centrale per un importo complessivo pari ad euro 10 mila.

ONERI TRIBUTARI

L'importo stanziato riguarda gli oneri tributari per l'anno 2016 pari ad euro 152 mila di cui euro 151 mila per IRAP, calcolato sul costo del personale e sulle collaborazioni, mentre la restante parte per IRES, calcolato sulla base delle rendite degli immobili di proprietà. Non si prevedono utili relativi all'attività commerciale.



Per quanto riguarda i costi delle Organizzazioni territoriali inseriti a budget, sono stanziati euro 4,8 milioni per le spese di funzionamento e costi generali ed euro 11 milioni per l'attività sportiva.

Descrizione	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015	delta €	delta %
Attività agonistica	2.722.104	2.517.381	204.723	3%
Organizzazione Manifestazioni Sportive	6.654.069	6.630.486	23.583	0.35%
Corsi di formazione	770.457	741.955	28.502	4%
Promozione sportiva	774.357	814.443	-40.086	-5%
Contributi all'attività sportiva	176.950	132.050	44.900	34%
Gestione impianti sportivi	46.080	89.050	-42.970	-48%
Totale costi attività sportiva A	11.144.017	10.925.365	218.652	2%
Funzionamento e costi generali B	4.817.180	4.734.450	82.730	2%
TOTALE COSTI O.T. (A+B)	15.961.197	15.659.815	301.382	2%

Nei costi per attività agonistica sono classificati i contributi che la Federazione erogherà nel corso dell'anno 2016.

L'importo è classificato in tale sezione provvisoriamente, giacché in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2016 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 sarà pertanto riclassificato, nel corso del 2016, nei rispettivi conti CEB di destinazione a seguito di apposite note di variazione che saranno presentate dai Comitati stessi.



PIANIFICAZIONE INVESTIMENTI E DISMISSIONI

La FIPAV dopo l'importante ed unico nel suo genere investimento per la realizzazione del Centro Pavese (oltre 8 milioni di investimento), ha ritenuto opportuno effettuare una ulteriore ed importante acquisizione quale l'acquisto della propria sede.

L'acquisto della sede federale, rappresenta un investimento economicamente vantaggioso, basti pensare che rispetto al pagamento di un canone di affitto di oltre 1 milione annuo, con analogo sforzo finanziario, potrà capitalizzare l'investimento della sede della Federazione di 10,4 milioni di euro. L'investimento per l'acquisto della sede della FIPAV oltre a rappresentare un'operazione economica e finanziaria, raffigura la natura del nostro movimento, che è basato su progetti proiettati a risultati presenti e futuri, infatti, l'investimento per l'acquisto della sede garantirà al nostro movimento la capitalizzazione di parte delle risorse che da sempre ci vengono garantite dai nostri affiliati e tesserati, ed un rafforzamento del patrimonio della Federazione, già ricco del patrimonio sportivo a livello nazionale ed internazionale.

Nel prospetto della pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2016 sono riportati i seguenti valori riguardanti gli incrementi in previsione della sede centrale:

- immobilizzazioni immateriali sono pari ad euro 195 mila.

L'importo indicato nello schema di bilancio è così costituito:

- opere d'ingegno, licenze d'uso e software pari ad euro 115 mila;
- migliorie su beni di terzi pari ad euro 80 mila.
- immobilizzazioni materiali: euro 11 milioni così costituiti:
 - fabbricati pari ad euro 10,7 milioni: si tratta del valore di acquisto della nuova sede federale in programma per aprile 2016 pari ad euro 10,4 milioni maggiorato degli oneri accessori relativi all'acquisto stesso quali spese Notaio, spese per imposta di registro, spese per istruttoria e perizia. L'importo dell'investimento di acquisto del fabbricato unitamente agli oneri accessori capitalizzabili suddetti, è stato oggetto di un'attenta procedura di analisi e valutazione economica finanziaria richiesta dal MEF come da documento "Operazione acquisto sede sociale/ federale – Attestazione ex art 12 comma 1-bis DL 6 luglio 2011 n.98" nonché di un'accurata procedura informativa inviata dalla Federazione al CONI nelle date 8 e 10 giugno 2015.
 - attrezzature sportive pari ad euro 75 mila;
 - mobili ed arredi pari ad euro 150 mila necessari per l'allestimento della nuova sede federale;
 - macchine d'ufficio pari ad euro 50 mila.



Pertanto, il budget 2016 è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni dello Statuto del CONI, delle leggi applicabili in materia e del Regolamento di amministrazione e contabilità vigente sia in merito alle scadenze per la predisposizione ed approvazione, sia in merito ai criteri adottati nella elaborazione del documento.

IL PRESIDENTE

Carlo Magri




RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI
AL BILANCIO PREVISIONE 2016
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 2016 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 e approvate con delibere del Presidente del Coni n.151/79 del 17 ottobre 2014.

Premessa

Il C.O.N.I., considerando la necessità di attendere il completamento dell'iter parlamentare della disposizione normativa di esclusione delle Federazioni sportive dall'ambito di applicazione delle norme sul contenimento della spesa pubblica valide per i soggetti inseriti nell'elenco ISTAT, ha comunicato, con propria lettera protocollo n. 9734/2015 del 10 novembre 2015, il termine per l'approvazione e trasmissione del bilancio preventivo 2016, prorogato entro e non oltre la data del 31 gennaio 2016.

Il Consiglio Federale della Fipav, con deliberazione n. 194 del 17 dicembre 2015, ha deliberato di approvare il bilancio di previsione 2016 entro la data prorogata dal CONI dando autorizzazione al Presidente ed al Segretario Generale di procedere per il solo mese di gennaio 2016 all'assunzione di impegni di spesa relativi ai soli costi necessari a garantire il normale svolgimento dei Campionati e degli impegni previsti a calendario della FIVB e



della CEV per le squadre nazionali indoor nonché alle spese connesse a contratti pluriennali o di somministrazione (a titolo esemplificativo e non esaustivo personale, locazioni, utenze) previsti per il solo mese di gennaio 2016, salvo le spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di pagamento derogato in dodicesimi

La citata lettera C.O.N.I. 9734/2015 del 10 novembre 2015, evidenzia che il bilancio di previsione 2016 è formato dai seguenti documenti:

- Schemi di budget economico (quadro riepilogativo, quadro analitico, quadro delle organizzazioni territoriali), degli investimenti/dismissioni, di tesoreria.
- il Preventivo è accompagnato dal modello GIPSO 2016 da compilarsi on line nell'apposita area web riservata preparazione olimpica Coni; tale documento 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 dalla Giunta Esecutiva i seguenti documenti:

- schema Budget 2016 predisposto secondo il modello CONI;
- relazione del Presidente della Federazione.

Three handwritten signatures in blue ink are located on the right side of the page. The top signature is a stylized 'GR', the middle one is a more complex signature, and the bottom one is a simple signature.



Il Collegio, al fine di poter esprimere le proprie valutazioni di massima in ordine all'attendibilità dei dati esposti nel preventivo 2016, ha richiesto ed ottenuto dall'ufficio Amministrazione la documentazione a supporto del bilancio preventivo.

Il Collegio ha esaminato gli schemi di Budget 2016 e la relazione del Presidente - predisposti secondo il modello CONI.

Il Collegio, per quanto concerne le 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 lettera prot. 9734/15 del 10 novembre 2015 per un totale complessivo pari ad euro 7.912.351;
- quelli comunicati dal C.O.N.I. Ente con lettera prot. n. 10744 del 18 dicembre 2015 con la quale la Giunta Nazionale del CONI ha deliberato un contributo pari ad euro 50 mila a copertura parziale degli oneri del Club Italia presso il cpo dell'Acquacetosa.

In particolare i contributi per le risorse umane sono stati determinati sulla pianta organica federale.

Il totale dei contributi è risultato pari ad euro 7.962.351.

Contributi Comitato Italiano Paralimpico

Il Collegio ha accertato che i contributi indicati sono pari ad euro 112.345 comunicati dal CIP con lettera protocollo n. 592 del 30 ottobre 2015. Tale contributo è comprensivo di quello afferente le spese per l'unica risorsa umana assegnata alla Federazione dal CIP.

A handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to consist of several loops and a long horizontal stroke.



Quote degli associati

La voce "Quote degli associati" è pari ad euro 11.770.585.

Il Collegio rileva che la previsione eseguita dalla Giunta presuppone un incremento dei tesserati ed affiliati nell'anno 2016 rispetto all'ultimo dato consuntivo, stante ad oggi l'invarianza delle tariffe.

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

Il Collegio accerta che tale voce di bilancio previsionale è stata calcolata in base alle quote annuali di competenza 2016 dei ricavi da sponsorizzazione determinata sulla base dei contratti stipulati ed in corso di definizione con i vari sponsor alla data di redazione del preventivo 2016. Il Collegio accerta, dunque, la puntuale e corretta applicazione del principio di competenza economica.

Alla data del preventivo 2016 è in corso la trattativa con due soli sponsor per materiale tecnico per cui si è prudenzialmente stimato un rinnovo a condizioni invariate.

Attività sportiva paralimpica

Il Collegio evidenzia che la Federazione ha previsto spese per "preparazione paralimpica" per euro 140 mila nonché euro 60 mila per "attività sportiva paralimpica".

Funzionamento e costi generali, Organi e Commissioni.

Il Collegio accerta che i dati della sezione Funzionamento e costi generali relativi al preventivo 2016 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. 13 dirigenti che costituiscono il Consiglio Federale (Presidente incluso), sono inseriti nella voce Organi e Commissioni federali;

- Il Collegio evidenzia che i costi di funzionamento hanno subito un decremento complessivo pari al 1% (pari ad euro 83.986) rispetto all'ultimo preventivo economico aggiornato dell'anno 2015. In particolare il decremento dei costi generali è stato del 5% pari ad euro 146.569 mentre i costi per Organi e Commissioni federali sono previsti in riduzione per euro 21 mila pari al 2%.
- Il Collegio evidenzia che la Federazione ha imputato sia il costo per l'affitto della sede federale per il primo trimestre del 2016, sia l'onere di preammortamento sia gli interessi sulla prima rata di finanziamento relativo all'acquisto della nuova sede federale. I tassi di interesse del preammortamento pari al 3,55% e di mutuo pari al 5,093% sono stati stimati sulla base dei dati disponibili nei documenti ufficiali.
- In merito alle assicurazioni, si specifica che la Federazione ha preventivato euro 1.870 mila per i premi assicurativi a favore degli associati. Il Collegio evidenzia che la Federazione sta provvedendo in tempo utile all'indizione della gara con bando europeo ai fini dell'assegnazione della compagnia di assicurazione di riferimento.
- Funzionamento e costi generali struttura territoriale: il Collegio accerta che i saldi indicati per il preventivo 2016 sono in linea con il preventivo aggiornato 2015 con un lieve incremento del 2% pari ad euro 82.729.

Three handwritten signatures in blue ink are located on the right side of the page. The top signature is a stylized 'GR', the middle one is a large 'X', and the bottom one is a smaller signature.



Il Collegio:

VERIFICATO:

- che la procedura applicata dalla Federazione per la redazione del Preventivo 2016 rispetta le istruzioni del CONI;
- che il Preventivo 2016 è stato redatto conformemente ai modelli CONI in vigore;
- che il Bilancio Preventivo è il risultato dell'aggregazione di n. 117 bilanci dei Comitati Territoriali;
- che tutti i Comitati territoriali hanno inviato il file telematico del proprio bilancio preventivo al fine di attuare la procedura automatica di elaborazione dello schema consolidato della struttura territoriale;
- che il Bilancio di Previsione presenta una perdita eccezionale pari ad euro 867.900 che non ha carattere strutturale, non eccede il limite del fondo di dotazione presunto alla data di inizio esercizio e che l'equilibrio di bilancio di medio lungo periodo è salvaguardato dall'utilizzo di riserve ed utili precedenti.

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;
- che con sentenza n. 1/2016/RIS, depositata in data 19 gennaio 2016, la Corte dei Conti Sezione riunite in sede giurisdizionale in speciale composizione ha accolto il ricorso della Fipav ed ha dichiarato l'illegittimità dell'inclusione della Federazione Italiana pallavolo nell'elenco ISTAT delle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'art. 1 comma 3 della legge 196/2009.



RACCOMANDA:

al Consiglio Federale di:

- 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;
- di non procedere all'assunzione di impegni di spesa prima di aver verificato l'accertamento definitivo delle entrate;
- di procedere ad una tempestiva programmazione organizzativa e finanziaria stante l'assunzione dell'organizzazione del Mondiale maschile 2018 di cui al protocollo sottoscritto a Losanna il 9 dicembre 2015 che impone le scadenze delle prime rate di fees alla FIVB per 1 milione di USD ciascun al 30 giugno ed al 30 novembre p.v.;
- di procedere con una pronta transizione nella nuova sede federale al fine di minimizzare i relativi costi considerato che l'anno 2016 sconta i maggiori oneri risultanti dalla sovrapposizione degli oneri finanziari di preammortamento del mutuo con la coda contrattuale del contratto di locazione in essere;
- di aver cura di assicurare il conseguimento delle entrate relative ad affiliazioni e tesseramento monitorando l'andamento quantitativo delle adesioni ed eventualmente provvedendo con la leva tariffaria;
- di tener presente che l'equilibrio del bilancio preventivo non prevede stanziamenti connessi al proseguimento delle attività del club Italia nell'anno sportivo 2016/2017; tale circostanza assicura l'equilibrio



economico nel medio lungo termine e giustifica l'utilizzo delle riserve ai sensi del regolamento di amministrazione e contabilità art. 2 comma 9 ed art. 3 comma 8. L'eventuale proseguimento del progetto Club Italia risulterà compatibile con l'equilibrio economico solo in presenza di ulteriori fonti di entrata ovvero risparmi di spesa di significative dimensioni.

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 2016;
- corretta l'applicazione dell'utilizzo della riserva al bilancio preventivo. Risultano, quindi, soddisfatte le condizioni di equilibrio di bilancio medio lungo periodo di cui agli artt. n. 2 comma 9 ed art. 3 comma 8 del Regolamento di amministrazione e contabilità vigente come da dettaglio presente nella Relazione del Presidente.

Roma, 21 gennaio 2016

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°	003	DEL CONSIGLIO FEDERALE	del	21 gennaio 2016
-----------	------------	-------------------------------	------------	------------------------

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2016.

PROPOSTA DELL'AREA	AMMINISTRAZIONE
UFFICIO/SETTORE	Amministrazione centrale

Esercizio	2016
------------------	-------------

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;
- PRESO ATTO** pertanto, che la Giunta Esecutiva, con le delibere n. 003/15 del 3 dicembre 2015 e n. 001/16 del 21 gennaio 2016, ha predisposto ed approvato il Bilancio di Previsione 2016, che, allegato alla presente delibera, ne forma parte integrale e sostanziale;
- RICHIAMATA** la delibera consiliare n. 194/2015 del 18 dicembre 2015, con la quale è stato deliberato di prorogare al 31 gennaio 2016 l'approvazione del Bilancio Preventivo 2016 della Federazione e delle strutture territoriali e di autorizzare per il solo mese di gennaio 2016 gli stanziamenti e le liquidazioni relative alle spese obbligatorie ed indifferibili;
- 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 2016 della Sede centrale e dei Comitati territoriali;
- ACQUISITA** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti con la quale è espressa l'attendibilità dell'equilibrio economico finanziaria al bilancio Preventivo 2016;



DELIBERA

- ◆ l'approvazione del Bilancio Preventivo 2016 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 2016, composto dagli schemi di bilancio CONI, dalla Relazione del Presidente, dal modello GIPSO 2016, dal modello GIA 2016 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 black ink, appearing to read "Rabiti", written over the printed name.

IL PRESIDENTE

Carlo Magri

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name.



Servizi amministrativi per Coni Ente

Roma, 3/3/2016
Prot. n. 112

Federazione Italiana Pallavolo

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

LORO SEDI

Oggetto: Approvazione bilancio di previsione 2016

Si comunica che la Giunta Nazionale nella riunione del 26 febbraio 2016, con provvedimento n. 75, ha approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2016.

Si ricorda che con l'approvazione della legge di stabilità 2016 (L. 208 del 28.12.15, art. 1, c. 479) è stata disposta in via definitiva la non applicazione alle Federazioni Sportive Nazionali delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco ISTAT delle amministrazioni pubbliche.

Restano, invece, applicabili alla Federazione le altre disposizioni normative in materia di informativa di bilancio e processi amministrativi destinate ai soggetti inseriti nell'elenco ISTAT (es. trasmissione al MEF, tramite caricamento delle informazioni sull'apposito portale, dei dati sui flussi finanziari e dei bilanci preventivi e consuntivi annuali, adozione di nuovi schemi di bilancio previsti per le pubbliche amministrazioni, fatturazione elettronica, etc.), i cui principali riferimenti erano stati forniti con precedente circolare CONI del 12.11.14.

Con riferimento all'organizzazione in Italia dei Mondiali maschili 2018, si ricorda alla Federazione di sottoporre all'attenzione della Giunta CONI il budget economico dettagliato dell'evento, esplicitandone gli eventuali impatti economici sul bilancio federale, così come previsto dalle circolari CONI in materia.

Si ricorda, infine, di sottoporre alla Giunta Nazionale, per la preventiva approvazione, le variazioni al bilancio di previsione 2016, inclusive delle assegnazioni del 26 gennaio u.s. finalizzate alla copertura degli oneri per l'attività di revisione e al riconoscimento dell'indennità di carica al Presidente federale.

Cordiali saluti


Roberto Faabricini
IL SEGRETARIO GENERALE

m

R