



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

La presente relazione accompagna il Bilancio Preventivo 2023 e si pone l'obiettivo di fornire informazioni agli Organi e agli altri interlocutori della Federazione circa gli impatti economici, finanziari e patrimoniali derivanti dalle attività programmate per l'anno 2023.

Il Bilancio Preventivo è stato predisposto in conformità alle indicazioni dello Statuto Federale, del Regolamento di Amministrazione e Contabilità e delle disposizioni di Sport e Salute S.p.A , e comprende le previsioni economiche, patrimoniali e di tesoreria sia della sede centrale che dei Comitati Regionali e Territoriali.

Ai fini comparativi, i valori del Bilancio preventivo 2023 sono confrontati con i valori del Bilancio preventivo 2022 aggiornati a seguito delle tre note di variazione intercorse nel corso dell'esercizio di seguito riportate:

- la *prima* nota di variazione, approvata con delibera del Consiglio Federale n.20 dell'11 febbraio 2022 e successiva approvazione con provvedimento della Giunta Coni n.184 del 27 maggio 2022;
- la *seconda* nota di variazione, approvata con delibera del Consiglio Federale n.345 del 27 ottobre 2022;
- la *terza* nota di variazione, approvata con delibera del Consiglio Federale n.166 del 17 novembre 2022.

Il Bilancio Preventivo 2023 è lo strumento di attuazione delle attività previste e deliberate dal Consiglio Federale eletto alla 45^a Assemblea Nazionale della Federazione, svoltasi a Roma il 7 marzo 2021.

SCENARIO DI RIFERIMENTO E OBIETTIVI



Il bilancio di previsione 2023 viene presentato a pochi mesi dal Campionato Mondiale 2022, un momento storico indimenticabile per Federazione Italiana Pallavolo.

L'11 settembre 2022, a Katowice, la Nazionale di Ferdinando De Giorgi ha scritto una pagina importantissima della già gloriosa storia della pallavolo italiana: la Federazione Italiana Pallavolo ha conquistato il quarto titolo iridato, dopo quelli ottenuti nel '90, '94 e '98, diventando l'unica squadra dopo l'URSS a raggiungere tale traguardo.

Il 2022 ha sicuramente rappresentato un anno eccezionale per le nazionali azzurre, oltre al titolo Mondiale della nazionale maschile, sono arrivate, infatti, la vittoria della Volleyball Nations League e il Bronzo iridato delle azzurre, insieme a uno storico sei ore su sei per quanto riguarda le vittorie delle selezioni giovanili nei campionati Europei di categoria: U17F, U18M, U19F, U20M, U21F, U22M. Non vanno dimenticate le medaglie d'Oro e di Bronzo conquistate rispettivamente dalla squadra femminile e da quella maschile ai Giochi del Mediterraneo, così come il doppio successo all'EYOF.

Le soddisfazioni non sono mancate nemmeno nel Beach Volley, numerosi sono stati i piazzamenti ottenuti dalle coppie sostenute dalla Federazione, tra i quali brilla la vittoria nel Beach Pro Tour - Elite16 di Jurmala per mano degli azzurri Nicolai-Cottafava, attualmente 7a formazione del World Ranking.

Risultati importanti sono stati raccolti anche nel Sitting Volley; la nazionale femminile vice campione d'Europa infatti ha ottenuto la vittoria della Golden Nations League e ha centrato il 5° posto nel grande appuntamento dell'anno: il Campionato del Mondo di Sarajevo.

Sulla scia di questi grandi risultati, le nazionali azzurre saranno al centro dell'attività anche nel 2023, quando si terranno in Italia i Campionati Europei maschili e femminili. Per la prima volta nella storia nove città italiane saranno toccate dai tornei continentali. Le azzurre esordiranno il 15 agosto a Verona nello splendido scenario dell'Arena di Verona, per poi fare tappa a Monza, Torino e Firenze. Il 28 agosto toccherà poi agli azzurri esibirsi nel Foro Italico di Roma, le fasi successive si svolgeranno a Perugia, Ancona, Bari e infine semifinali e finali a Bologna.

Il 2023 delle squadre seniores sarà poi caratterizzato dalla Volleyball Nations League e soprattutto dalle qualificazioni Olimpiche per Parigi 2023, in programma a settembre e ottobre.

Oltre alle nazionali indoor anche squadre azzurre giovanili affronteranno un'intensa stagione, che sarà caratterizzata dai Campionati Mondiali di categoria. Particolare importanza, come accade da molti anni, sarà data ai processi di qualificazione nazionale maschile e femminile, al Club Italia maschile allargato e a quello femminile di A2, così come al nuovo progetto del Club Italia femminile del Sud.

Per il beach volley proseguiranno gli importanti investimenti sulle coppie azzurre federali, così come sul Campionato Italiano Assoluto, quello per società e sulle altre categorie dei tornei, con l'obiettivo di far crescere ancora di più la disciplina.

Nel sitting volley i collegiali e le competizioni delle nazionali, saranno affiancate dall'attività territoriale, strutturata nel Campionato Italiano, Coppa Italia e Supercoppa.

Con grande piacere nel 2023, dopo esser tornati a pieno regime nel 2022, vivremo le emozioni delle Finali Nazionali Giovanili e il clima di festa che contraddistingue il Trofeo delle Regioni.



Il superamento della Pandemia ci permetterà nuovamente di tornare in molte piazze italiane con il Volley S3, strumento fondamentale di promozione e per il quale abbiamo ottenuto un importante finanziamento da Sport e Salute. L'attività promozionale, inoltre, sarà fortemente legata al progetto del Volley S3 nelle scuole.

Grande attenzione sarà data alla formazione e all'aggiornamento dei nostri dirigenti, attraverso l'ambizioso progetto dell'Accademia Volley, nata con lo scopo di rappresentare una cabina di regia che risponda al bisogno del territorio di qualificare e valorizzare maggiormente le figure professionali che operano nei vari ambiti della federazione e delle società sportive.

Insieme all'Accademia Volley partirà un progetto di formazione per gli allenatori, per sviluppare le conoscenze e le competenze dei Docenti FIPAV e dei tecnici a tutti i livelli.

Nel Bilancio di Previsione 2023, inoltre, sono state destinate risorse importanti per altri settori strategici per la FIPAV, quali: Campionati, Tesseramento, Ufficiali di Gara e Comunicazione e Marketing.

LE NAZIONALI INDOOR

Le risorse sono destinate a realizzare i programmi di attività presentati dai tecnici responsabili e basati sulle manifestazioni ufficiali, alcune delle quali in fase di definizione dalla FIVB, alle quali dovranno prendere parte le seguenti squadre:

- Nazionale Seniores Maschile
- Nazionale Seniores Femminile
- Nazionale Juniores Maschile
- Nazionale Juniores Femminile
- Nazionale Pre-Juniores Maschile
- Nazionale Pre-Juniores Femminile
- Qualificazione Nazionale
- Club Italia Femminile
- Club Italia Maschile

L'attività complessiva preventivata (periodo di preparazione, stage, competizioni internazionali) è aumentata sensibilmente per le Squadre Nazionali Juniores (M/F) e U19 (M/F) per la disputa dei Campionati Mondiali di categoria, mentre per le Squadre Nazionali



U17 (M/F) l'attività aumenterà in considerazione dei tornei di qualificazioni e i relativi Campionati Europei.

I bilanci preventivi delle squadre in oggetto sono stati redatti tenendo conto anche degli aggiornamenti di costi relativi alle spese di trasferta e soggiorno e dell'aumento dei compensi, dovuto ai contributi previdenziali e assistenziali previsti dalla nuova normativa sul lavoro sportivo che entrerà in vigore dal 2023.

LE SENIORES

Il Bilancio della Squadra Nazionale Seniores Maschile prevede al proprio interno i seguenti Bilanci della Nazionale Seniores Maschile A e della Nazionale Seniores Maschile B (Universiadi/Under 23).

Per l'anno 2023 è stata prevista la partecipazione della Nazionale Seniores Maschile alla VNL, ai Campionati Europei che si disputeranno in Italia, e al Torneo di Qualificazione per i Giochi Olimpici di Parigi 2024, oltre ad alcune gare amichevoli durante i periodi di preparazione.

Per quanto riguarda il gruppo Seniores B, si attende di conoscere la eventuale partecipazione alle Universiadi, programmate in Cina. Al momento si prevede la possibilità di attivare un secondo gruppo, che possa garantire il corretto mantenimento in attività di tutti gli Atleti Seniores coinvolti a rotazione nella VNL e dei giovani Under 22/23, consentendo loro di prepararsi adeguatamente in caso di partecipazione alle Universiadi e proseguire il programma di sviluppo e avvicinamento al gruppo A, tanto positivamente attivato nella scorsa stagione.

Nella stesura del Bilancio dei gruppi Seniores Maschili è stata presa in considerazione l'attività che dovrà essere svolta da maggio a metà ottobre 2023, in un arco temporale di circa un mese più ampio dello scorso anno.

Il Bilancio della Squadra Nazionale Seniores Femminile prevede al proprio interno i seguenti Bilanci della Nazionale Seniores Femminile A e della Nazionale Seniores Femminile B (Universiadi/Under 22).

Per l'anno 2023 è stata prevista la partecipazione della Nazionale Seniores Femminile alla VNL2023, ai Campionati Europei che si disputeranno in Italia e Belgio, al Torneo di Qualificazione per i Giochi Olimpici di Parigi 2024 oltre ad alcune gare amichevoli durante i periodi di preparazione.

Per quanto riguarda il gruppo Seniores B, si attende la conferma per la partecipazione alle Universiadi, programmate in Cina. Al momento si prevede di utilizzare il gruppo Seniores B

per il mantenimento in attività di tutti gli Atleti Seniores coinvolti a rotazione nella VNL e dei giovani Under 22, consentendo loro di prepararsi adeguatamente alle Universiadi e proseguire il programma di sviluppo e avvicinamento al gruppo A.

Nella stesura del Bilancio dei gruppi Seniores Femminile è stata presa in considerazione l'attività che dovrà essere svolta da fine aprile a fine settembre 2023.

L'ATTIVITA' INTERNAZIONALE GIOVANILE 2023

La stagione agonistica internazionale 2023 prevede lo svolgimento delle seguenti competizioni internazionali giovanili:

- Campionato Europeo Under 17 maschile
- Campionato Europeo Under 17 femminile
- Campionato Mondiale Pre Juniores/Under 19 maschile
- Campionato Mondiale Pre Juniores/Under 19 femminile
- WEVZA Under 19 maschile
- WEVZA Under 19 femminile
- EYOF maschile – Under 19 maschile
- EYOF femminile – Under 19 femminile
- Campionato Mondiale Juniores/Under 21 maschile
- Campionato Mondiale Juniores/Under 21 femminile

IL CLUB ITALIA MASCHILE

Nella stesura del Bilancio del Club Italia Maschile è stata presa in considerazione l'attività che dovrà essere svolta da gennaio a giugno e da ottobre a dicembre 2023 per lo svolgimento dell'attività inerente al progetto del Club Italia Allargato.

A differenza dello scorso anno, nel quale per ragioni di COVID l'attività del Club Italia Allargato per alcune regioni (E. Romagna, Veneto, Lombardia, Piemonte, Alto Adige, Valle d'Aosta, Sardegna, Friuli, Campania, Basilicata, Calabria e Sicilia) è stata ridotta o annullata, nel 2023 si propone di mantenere come base fissa il Centro di Preparazione Olimpica CONI "Giulio Onesti" dell'Acqua Acetosa, svolgendo un'attività più ampia per tutte le regioni.

IL CLUB ITALIA FEMMINILE

L'attività sportiva programmata per il 2023 prevede la continuazione del progetto del Club Italia femminile, in raduno permanente presso il centro sportivo federale di Milano, per il quale sono state stanziato le risorse per l'attività che dovrà essere svolta da gennaio a giugno e da settembre a dicembre 2023.

Lo stanziamento economico è inoltre destinato a coprire i costi del "Club Italia per il Sud", progetto avviato nel 2022 per lo sviluppo di un percorso di supporto tecnico rivolto ai diversi ambiti territoriali.

BEACH VOLLEY

Per quanto riguarda il beach volley, nel bilancio preventivo sono stanziato le risorse sia per l'attività della nazionale, sia per l'organizzazione del Campionato Italiano.

Gli stanziamenti per le partecipazioni a manifestazioni internazionali sono finalizzati a:

- 1 Team Top Player: (Nicolai-Cottafava)
- 1 Team Top Young Player: (Viscovich-Dal Corso)
- 1 Team Young Player: (Windisch-Marchetto)
- 1 Team Top Player: (Lupo-Rossi)
- 1 Team Top Player: (Carambula-Ranghieri)

L'attività giovanile del beach volley prevede la partecipazione Campionati Mondiali ed Europei di Categoria, a Tornei Nazionali di Categoria, a Collegiali e a Progetto Processi Selettivi.

SITTING VOLLEY

Gli stanziamenti per il Settore Sitting Volley sono destinati a realizzare i programmi di attività delle squadre nazionali femminili e maschili di Sitting Volley, di Para Beach Volley, nonché per l'organizzazione di Campionato Italiano, Coppa Italia e Super Coppa Maschile e Femminile di Sitting Volley.

Il Bilancio relativo alle Squadre Nazionali è stato strutturato tenendo conto dei costi sostenuti per l'attività svolta nella passata stagione e in base ai programmi di massima

proposti dai Tecnici Federali, secondo gli eventi pianificati dal World Paravolley e il Paravolley Europe.

Gli eventi territoriali quali, Campionato Italiano, Super Coppa e Coppa Italia, sono stati stilati secondo le necessità delle Società Sportive affiliate alla Federazione Italiana Pallavolo. Nel 2023 le Squadre Nazionali saranno impegnate nei seguenti tornei: Golden Nations League, Silver Nations League e Campionati Europei, che si disputeranno in Italia nel mese di ottobre.

La nascente disciplina del Para Beach Volley parteciperà per la prima volta in assoluto ai Campionati Europei organizzati dal Paravolley Europe; siamo in attesa di conoscere luogo e data dell'evento.

In merito all'attività territoriale, è prevista l'organizzazione del Campionato Italiano dal mese di febbraio al mese di giugno 2023, con le fasi a gironi, semifinali e finali.

La Coppa Italia si svolgerà nel mese di dicembre 2023, con la partecipazione di 8 squadre: 4 squadre femminili e 4 squadre maschili; la Super Coppa invece, sarà pianificata nel mese di settembre 2023 e vedrà la partecipazione di 4 squadre.

GLI EVENTI INTERNAZIONALI

Nel 2023 la Federazione, come sempre, sarà protagonista nell'organizzazione di grandi eventi internazionali, e darà la possibilità a milioni di fans di assistere dal vivo alle più grandi competizioni delle nostre nazionali.

Primi fra tutti, i Campionati Europei Maschili e Femminili, di cui la Federazione è co-organizzatore insieme a Bulgaria, Israele e Macedonia del Nord (per il maschile) e a Belgio, Estonia e Germania (per il femminile).

Il torneo maschile, che si disputerà dal 28 agosto al 16 settembre 2023, si svolgerà nelle città di Bologna, Roma, Perugia, Ancona e Bari.

Per il torneo femminile, in Italia si giocherà a Monza, Firenze, Torino e Verona dal 15 agosto al 3 settembre 2023.

Nel prossimo esercizio la Federazione organizzerà inoltre eventi internazionali quali WEVZA U17 maschile 1st Round CEV qualifiers, 4 Tappe Beach Volley Campionato Italiano Gold, Beach Volleyball Pro Tour Feutures, Sitting Volley European Championship 2023, oltre ad amichevoli e Tornei Seniores.

Per quanto concerne l'attività territoriale svolta dai nostri Comitati Regionali e Territoriali, si conferma, come sempre, una grande capacità tecnica ed organizzativa che riesce, tramite i campionati territoriali, a finanziare il funzionamento delle strutture periferiche ed a rivestire un ruolo fondamentale per gli atleti del volley.

Abbiamo più volte evidenziato come i risultati ottenuti siano il frutto di un lavoro di quantità e qualità che tutto il movimento della pallavolo svolge, movimento spesso garantito dal volontariato dei propri dirigenti, tecnici ed atleti.

Resterà poi fermo l'obiettivo strategico volto al reperimento di ulteriori fonti di ricavi commerciali e istituzionali.

PROMOZIONE E FORMAZIONE

A settembre 2022 i settori *Promozione* e *Formazione* hanno partecipato al bando di Sport e Salute per la promozione dello sport di base destinato agli Organismi Sportivi. Il bando, per un totale di 80 Milioni, era suddiviso in 5 sottocategorie, tre delle quali perfettamente in target con quanto svolto dai settori promozione e formazione della Federazione, e precisamente:

- Progetti per bambini e adolescenti per rafforzare il sistema sportivo (28 milioni in totale);
- Progetti scolastici e pre-scolastici con l'obiettivo di fare leva sulla figura genitoriale nella scelta di avvicinare i bambini ed adolescenti allo sport (24 milioni in totale);
- Attività di formazione dei gestori di Associazioni e Società sportive e degli Organismi Sportivi (1,6 milioni in totale).

I progetti presentati dai settori sono stati approvati e i fondi assegnati, per un totale di 3.327.500 euro, verranno utilizzati per migliorare il concept degli Eventi di piazza del volley S3 e la formazione dei quadri tecnici sia in chiave scolastica che in chiave societaria; essi sono:

- *Volley S3 in piazza*, per un valore pari ad euro 1.630.000;
- *Volley S3 per la scuola e viaggi di istruzione sportiva*, pari ad euro 1.142.000;
- *Progetto di formazione con riguardo agli allenatori di settore giovanile in merito all'abbandono dell'attività sportiva*, per un valore pari ad euro 315.500;
- *Progettare e gestire progetti sociali sostenibili da parte delle organizzazioni sportive di Fipav*, per un valore pari ad euro 240.000.

Inoltre, in vista dell'organizzazione dei due Campionati Europei il prossimo anno, si è deciso di organizzare gli eventi del Volley S3 nelle stesse città che ospiteranno gli Europei, in un periodo di tempo compreso tra febbraio e giugno, con il duplice obiettivo di promuovere sia lo sport tra i giovani sia il campionato internazionale.

I principali investimenti apportati attraverso i fondi di Sport e Salute saranno dedicati a:

1. Implementare il numero di tappe e la struttura del villaggio, migliorando la qualità degli allestimenti e diversificando le tipologie di strutture utilizzate;
2. Aumentare il numero delle scuole coinvolte, coprendo totalmente i costi di trasporto degli alunni da e per la sede dell'evento e fornendo loro un kit didattico;
3. Fornire un contributo economico alle famiglie degli alunni con difficoltà economiche, attraverso le nostre società affiliate per far praticare il volley S3 con dei costi ridotti.
4. Fornire un kit volley S3 a tutte le società della Federazione che parteciperanno agli eventi di piazza;
5. Formare nuovi smart coach e organizzare corsi di volley S3 dedicati a maestri e professori delle scuole partecipanti;
6. Arricchire il progetto con una serie di attività culturali ed attivazioni che consentano ai giovanissimi partecipanti ed alle loro famiglie, di avere delle prospettive culturali, scientifiche e sociali.

VALORE DELLA PRODUZIONE

1. VALORE DELLA PRODUZIONE DELLA SEDE CENTRALE

Per lo sviluppo delle attività della sede centrale, secondo le premesse poste, la Federazione stima di poter contare su un ammontare complessivo di risorse quantificabile in 55,4 milioni di euro.

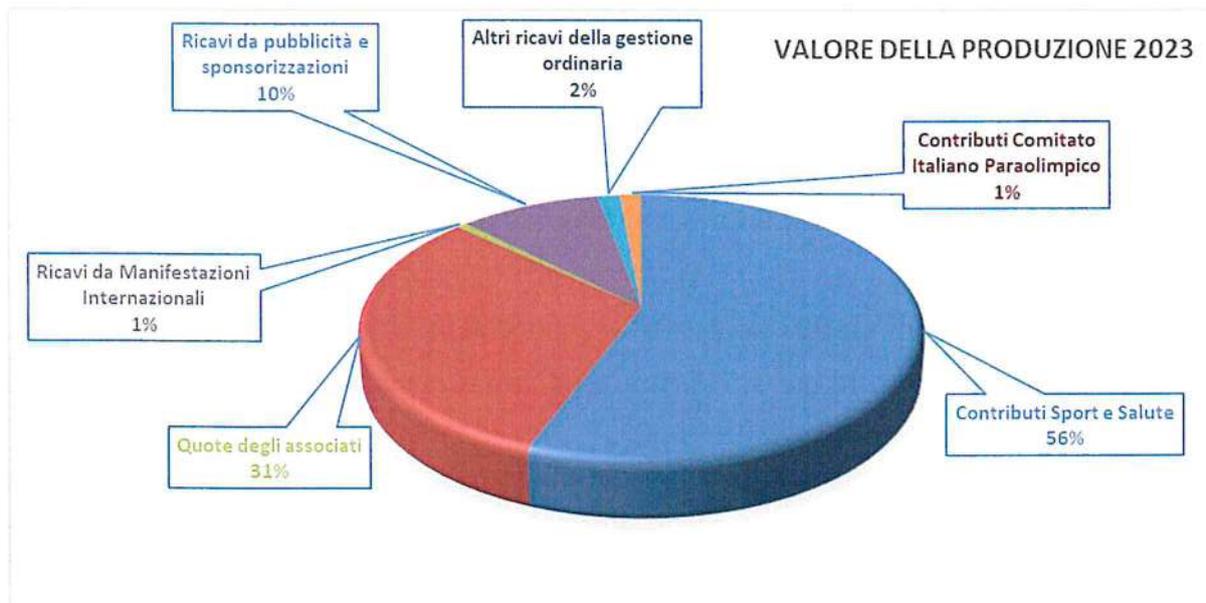
Una rappresentazione di sintesi delle attese economiche per l'esercizio futuro è indicata nelle tabelle che seguono, in cui si esprimono il trend rispetto alle attese del precedente esercizio 2022 e la destinazione delle risorse.

Descrizione	Preventivo 2023	Preventivo agg. 2022*	Differenza	Diff. %
Contributi Sport e Salute	22.964.820	15.849.201	7.115.620	45%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	2.176.000	- 2.176.000	-100%
Quote degli associati	12.844.000	12.547.182	296.818	2%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	265.960	1.689.603	- 1.423.643	-84%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	-	50.000	- 50.000	0%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.916.269	4.131.268	- 214.998	-5%
Altri ricavi della gestione ordinaria	622.567	958.292	- 335.725	-35%
Contributi Comitato Italiano Paraolimpico	566.972	552.740	14.232	3%
Valore della produzione Sede Centrale	41.180.588	37.954.285	3.226.303	7,8%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	204.300 €	146.010	- 58.290	-29%
Quote degli associati	13.575.504 €	13.214.742	- 360.762	-3%
Ricavi da Manifestazioni	223.900 €	228.470	4.570	2%
Altri ricavi della gestione ordinaria	262.000 €	220.937	- 41.063	-16%
Valore della produzione Strutt. Terr.	14.265.704	13.810.159	- 455.545	-3,2%
VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE A+B	55.446.292	51.764.444	2.770.758	5,0%

*aggiornato con le tre note di variazione intervenute nel corso del 2022

Dalla tabella sotto riportata si rileva che il 42% del totale valore della produzione è costituito dai contributi Sport e Salute e CIP mentre, la restante parte, sono ricavi propri tra quote degli associati, manifestazioni internazionali e nazionali, ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni sia della sede centrale che dei comitati periferici.

Le quote associative previste per il 2023, in linea con quelle del preventivo 2022 aggiornato con le tre note di variazione, fanno intendere come ci sia stata una forte ripresa dell'attività sportiva ormai in linea con i dati anti pandemia (Budget 2018).



1.01 Contributi Sport e Salute S.p.A.

I contributi Sport e Salute, pari a complessivi euro 22.964.820, previsti per il 2023 sono così suddivisi:

1. Euro 13.637.320 fanno riferimento ai contributi ordinari che, alla data di predisposizione del presente bilancio, sono stati stimati sulla base dei valori iniziali assegnati alla Federazione in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2022;
2. Euro 6.000.000 fanno riferimento al contributo statale assegnato da Sport e Salute per l'organizzazione dei Campionati europei senior maschili 2023 e un girone dei Campionati europei femminili 2023;
3. Euro 3.327.500 fanno riferimento, come ben descritto nelle premesse della presente relazione, ai contributi assegnati nell'ambito dell'ammissione della Federazione Italiana Pallavolo ai progetti per la promozione e il potenziamento dell'attività sportiva di base promossa da Sport e Salute. In particolare i contributi assegnati ricordiamo essere:
 - *Volley S3 in piazza*, per un valore pari ad euro 1.630.000;
 - *Volley S3 per la scuola e viaggi di istruzione sportiva*, pari ad euro 1.142.000;
 - *Progetto di formazione con riguardo agli allenatori di settore giovanile in merito all'abbandono dell'attività sportiva*, per un valore pari ad euro 315.500;
 - *Progettare e gestire progetti sociali sostenibili da parte delle organizzazioni sportive di Fipav*, per un valore pari ad euro 240.000.

A seguito della comunicazione dei contributi ordinari 2023, laddove i valori siano diversi da quanto previsto, la Federazione provvederà a presentare nota di variazione rettificando o integrando i ricavi 2023.

1.03 Quote degli associati

Il valore delle quote degli associati, pari ad euro 12,8 milioni, registra un notevole incremento rispetto al valore stimato nel budget 2022 prima della nota di variazione, pari ad euro 10,2 milioni. L'incremento di circa 2,5 milioni di euro è da imputarsi sia alle importanti manovre di aiuto alle società, che la Federazione sta attuando da ormai 2 anni, nonché alla cessazione dello stato di emergenza sanitaria; i campionati, di conseguenza, hanno ripreso a pieno regime e le gare previste per il 2023 risultano essere anche di più rispetto a quelle disputate nel 2022 (circa 510 gare in più). A tal proposito il valore stimato per il 2023 nasce da un'analisi fatta tra i campionati consuntivati in corso d'anno, per il quale la Federazione è intervenuta con una nota di variazione di 2,2 milione di euro, e l'analisi delle gare già calendarizzate ad oggi per il 2023.

È importante evidenziare che le quote degli associati sono integralmente finalizzate a garantire i servizi a tesserati ed affiliati (organizzazione campionati, rimborsi arbitrali, assicurazione obbligatoria, formazione ecc.), mentre la sola affiliazione e circa il 50% del tesseramento sono finalizzati a finanziare il funzionamento della Federazione.

Per quanto concerne le quote degli associati incassati dalle nostre strutture territoriali, esse sono integralmente finalizzate a garantire i servizi a tesserati ed affiliati (organizzazione campionati territoriali, rimborsi arbitrali, promozione, formazione ecc.).

1.06 Proventi da pubblicità e sponsorizzazioni

La voce di bilancio prevista per il 2023 è pari 3,9 milioni di euro, in leggera diminuzione rispetto al preventivo aggiornato 2022. La voce stanziata fa riferimento ai soli contratti conclusi alla data di predisposizione del presente bilancio. Tuttavia questo dato stimiamo che aumenterà in quanto la Federazione è in fase di definizione di ulteriori accordi commerciali con nuovi sponsor che hanno manifestato interesse nel mondo della pallavolo. Una prima componente, pari a circa 2,6 milioni di euro, è costituita da ricavi cash; la parte restante, pari a 1,2 milioni di euro circa, rappresenta il controvalore delle 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 etc.); tali ricavi verranno compensati finanziariamente con i costi per le relative forniture,

stanziati nella sezione COSTI PER PREPARAZIONE OLIMPICA E ATTIVITA' DI ALTO LIVELLO.

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

1.07 Altri ricavi della gestione ordinaria

La previsione per questa voce è pari a circa 622 mila euro ed è relativa in particolare ai *Fitti attivi e convenzioni con terzi* pari ad euro 229 mila ed ai *Contributi e rimborsi da altre organizzazioni* pari a circa 393 mila euro.

La voce *Fitti attivi e convenzioni con terzi* è composta:

- per circa 173 mila euro al corrispettivo per l'anno 2023 che la società Fipav Servizi Srl dovrà riconoscere alla Federazione per l'affidamento della struttura del Centro Sportivo Pavese di Milano, come da convenzione stipulata in data 18 giugno 2013 ed approvata con delibera consiliare n. 134/2013. Tale voce registra un aumento rispetto a quanto stanziato nel passato in quanto è stato soggetto a rivalutazione ISTAT (circa 8% in più)
- per 56 mila euro al canone di locazione 2023 dovuto dalla società FIT alla quale la Federazione ha concesso in locazione alcuni uffici della sede federale. Anche per questa voce si registra una variazione in aumento dovuta alla rivalutazione ISTAT.

I *Contributi e rimborsi da altre organizzazioni*, invece, pari ad euro 393,6 mila, sono composti interamente dai finanziamenti che la Federazione ha ottenuto attraverso l'aggiudicazione di diversi Bandi Europei. Rispetto al budget dello scorso anno, tale voce registra un deciso aumento (circa 252 mila euro) in quanto la Federazione ha ottenuto l'aggiudicazione di tre nuovi bandi.

I valori inseriti a preventivo sono stimati per i nuovi bandi, sulla base dell'intero importo aggiudicato mentre, per i bandi in corso si riporta a nuovo il valore dell'importo aggiudicato al netto dei costi sostenuti nel corso dell'esercizio precedente rispetto a quello di budget.

Pertanto, i finanziamenti stanziati a bilancio per il 2023 sono i seguenti:

1. circa 41 mila euro fanno riferimento al bando "*Athlete Counsellors Against Match Fixing*", il cui obiettivo è di contrastare il fenomeno del "*match-fixing*", ossia delle

- partite manipolate collegate ad episodi di corruzione connessi alle scommesse sportive;
2. circa 39 mila euro fanno riferimento al bando “*Creation of a European Social Charter for Sport Events*”, il cui obiettivo è quello di creare un unico documento, una “Carta Sociale”, rivolta a società, federazioni ed allargando la platea a qualsiasi organizzatore di eventi sportivi; tale documento intende promuovere la buona governance degli eventi sportivi garantendo il rispetto degli impegni sociali nelle attività e negli sportivi europei;
 3. 250 mila euro fanno riferimento al bando “HIRC”, il cui obiettivo è quello di sostenere l’inclusione dei giovani vulnerabili (nella fascia di età tra i 16 ed i 30 anni) che soffrono di ansia, depressione e crolli psicologici che sono stati particolarmente colpiti dall’isolamento Covid attraverso la formazione di allenatori sportivi con il supporto di operatori sociali e psicologi specializzati in questo ambito. Per questo progetto la Federazione è coordinatrice;
 4. circa 33 mila euro fanno riferimento al bando “GITG”, il cui obiettivo è quello di diminuire la disuguaglianza di genere nei tassi di partecipazione nel mondo dello sport attraverso la promozione delle pari opportunità nello sport tra i giovani focalizzando l’attenzione sull’inclusione delle giovani ragazze;
 5. circa 37 mila euro fanno riferimento al bando “*Adavan+Age Project*”, il cui obiettivo è quello di supportare l’inclusione sociale di giovani ragazzi con minori opportunità e che non hanno forti opportunità: dalla pallavolo e da attività didattiche culturali complementari. Il progetto mira anche a sottolineare l’importanza di una vita sana e l’uso di strumenti digitali per sviluppare nuovi insegnamenti e metodi di allenamento nello sport.

1.08 Contributi del Comitato Italiano Paralimpico (CIP)

La voce di budget, pari circa a 567 mila euro, è costituita dai contributi 2023 assegnati alla Federazione dal Comitato Italiano Paralimpico (c.d. C.I.P.) con comunicazione prot. n. 5989 del 8 novembre 2022.

Tali contributi sono destinati coerentemente con quanto stabilito dal C.I.P., ovvero:



Destinazione	2023
Risorse Umane	91.972
Attività Sportiva	50.000
Preparazione Paralimpica	410.000
Formazione	15.000
Totale	566.972

Tali contributi trovano correlazione, per 410 mila euro, nella sezione *Costi Preparazione Paralimpica*, per 65 mila euro, nella sezione *Costi Attività Sportiva Paralimpica* all'interno del quale c'è anche l'obiettivo *Costi Formazione Quadri Tecnici*.

La restante parte, pari a circa 91,7 mila euro, è destinata alla copertura del costo delle risorse umane del C.I.P.; nel corso del 2022 la Federazione ha assunto una nuova risorsa, portando così il numero a due. L'inserimento di una nuova risorsa giustifica l'incremento del contributo stanziato per il 2023; tale importo trova correlazione nella voce "*Costi per il personale e collaborazioni*".

2. VALORE DELLA PRODUZIONE DELLA STRUTTURA TERRITORIALE

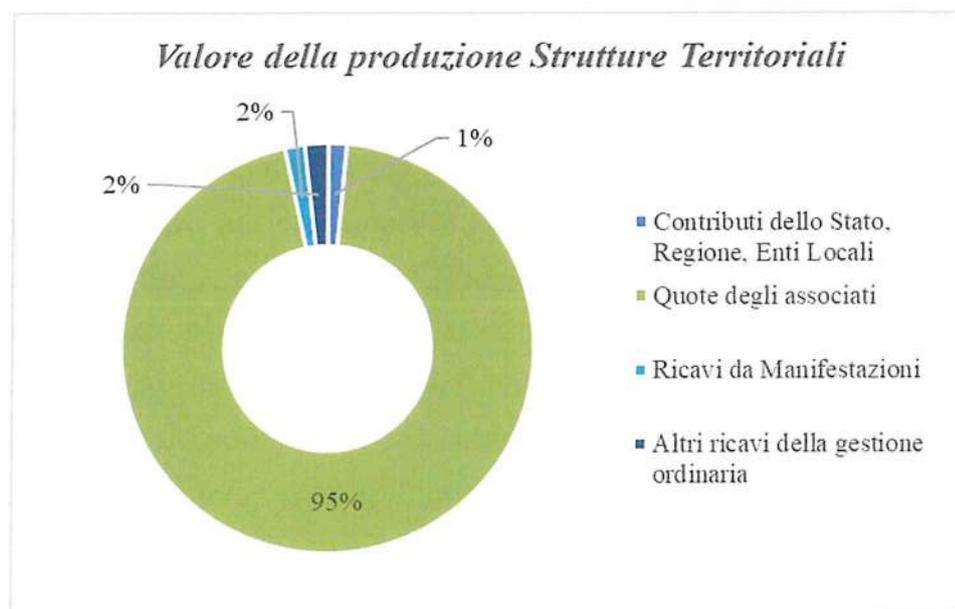
Il Valore della Produzione delle Organizzazioni Periferiche previsto per il 2023, al netto dei contributi federali, è pari a 14,2 milioni di euro così composto:

Descrizione	Preventivo 2023	Preventivo agg. 2022*	Differenza	Diff. %
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	204.300 €	146.010 €	- 58.290 €	-29%
Quote degli associati	13.575.504 €	13.214.742 €	- 360.762 €	-3%
Ricavi da Manifestazioni	223.900 €	228.470 €	4.570 €	2%
Altri ricavi della gestione ordinaria	262.000 €	220.937 €	- 41.063 €	-16%
Valore della produzione Strutt. Terr.	14.265.704 €	13.810.159 €	- 455.545 €	-3,2%

*aggiornato con le tre note di variazione intervenute nel corso del 2022

Nelle previsioni dei ricavi dei comitati non sono inclusi i contributi che la Federazione centrale erogherà ai Comitati territoriali nel corso del 2023, in quanto, in fase di preventivo, non sono stati ancora deliberati dal Consiglio Federale.

Per il 2023 la Federazione ha stanziato 1,1 milione di euro e saranno oggetto di apposite note di variazione da parte delle Strutture Periferiche nel corso del 2023.



Dall'analisi delle entrate dei comitati emerge che il 95% del valore della produzione deriva dalle Quote degli associati così composte:

- *Multe e tasse gara* pari ad euro 9.765.113;
- *Diritti di segreteria* pari ad euro 1.482.742;
- *Quote di iscrizione a corsi* pari ad euro 2.326.649;
- *Quote di tesseramento* pari ad euro 1.000.

COSTO DELLA PRODUZIONE

1.01 COSTI SEDE CENTRALE

I costi della sede centrale previsti per l'esercizio 2023 ammontano a 41,2 milioni di euro e sono così composti:

Descrizione	Preventivo 2023	Preventivo agg. 2022*	Differenza	Diff. %
Costi per l'Attività Sportiva	29.660.458	29.128.659	531.799	2%
Funzionamento e costi generali	9.499.640	8.786.947	712.693	8%
Oneri diversi di gestione	134.495	106.000	28.495	27%
Oneri finanziari	438.340	472.628	34.288	-7%
Imposte sul reddito	374.000	290.000	84.000	29%
TOTALE COSTI SEDE CENTRALE	40.106.933	38.784.234	1.322.699	3%
CONTRIBUTI A COMITATI TERRITORIALI	1.110.000	800.000	310.000	39%
TOTALE STANZIAMENTI SEDE CENTRALE	41.216.933	39.584.234	1.632.699	4%

*aggiornato con le tre note di variazione intervenute nel corso dell'anno

Sulla base dei progetti presentati dai vari settori federali, le risorse 2023 disponibili risultano finalizzate alla realizzazione dei seguenti programmi di attività come di seguito esposto.

1.01.01. COSTI P.O. ED A.L

Per l'obiettivo funzione relativo ai costi per la "Preparazione Olimpica ed Alto Livello (P.O./A.L.)" la Federazione ha stanziato circa euro 9,8 milioni; il 40% di quanto stanziato, pari a euro 3,9 milioni, è presumibilmente finanziato dai contributi che Sport e Salute destinerà alla PO/AL, mentre il restante 60% è coperto con entrate proprie federali.

Le risorse disponibili sono state ripartite nei programmi dello stesso obiettivo funzione, e precisamente fra "Attività Nazionale ed Internazionale di preparazione olimpica ed alto livello (di seguito abbreviato come Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.)", per 6,5 milioni di euro, e "Attività Rappresentative Nazionali", per 2,9 milioni di euro.

Per quanto riguarda i costi **Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.**, di cui al programma **1.01.01.01**, le risorse sono state assegnate nel seguente modo:

Centro di Responsabilità Amministrativa	Preventivo 2023
Contabilità (fornitori istituzionali - controfatturazioni)	1.292.936
Assicurazioni	164.000
Beach volley- squadre nazionali e giovanili	1.480.000
Servizi di Segreteria	50.000
Senior femminile	1.678.500
Senior maschile	1.950.500
Ckun Italia Maschile	248.462
Totale costi P.O.	6.864.398

I programmi di spesa sono:

- *partecipazione a manifestazione internazionali/nazionali* (euro 3,1 milioni): le principali voci di costo sono le spese di trasferta e soggiorno (circa 1,4 milione di euro) e l'acquisto di materiale sportivo in contro fatturazione (1,2 milione di euro);
- *stage e allenamenti* (1,7 mila euro), principalmente costituiti da spese trasferta e soggiorno (1 milione di euro);
- *compensi per prestazioni contrattuali* (euro 1,7 milioni), di cui 1,3 milioni di euro stanziati per lo staff tecnico ed euro 363 mila stanziati per lo staff sanitario. Lo staff tecnico e sanitario di ciascuna squadra è composto da due allenatori, un assistente, due scoutman, un video man, un preparatore atletico, un team manager, un medico, uno o due fisioterapisti ed un internista cardiologo per tutte le nazionali;
- *interventi per gli atleti* (euro 827 mila), costituiti principalmente dalle borse di studio per gli atleti (euro 772 mila) e dai contributi che la Federazione, anche per il 2023, ha deciso di stanziare a nel fondo denominato "La maternità è di tutti", istituito a favore delle mamme atlete. Tale fondo, avrà la finalità, di assicurare all'atleta la continuità retributiva durante il periodo di gravidanza e in quello immediatamente successivo alla nascita dei figli.

Per quanto riguarda i costi **Attività Rappresentative Nazionali**, di cui al programma **1.01.01.02**, la sezione riporta gli stanziamenti 2023 per le nazionali giovanili U21, U19, U17, per le nazionali giovanili di Beach Volley e per le squadre del Club Italia.

L'ammontare stanziato in bilancio, pari circa a 2,9 milioni di euro ed è così suddiviso:

Centro di Responsabilità Amministrativa	Preventivo 2023
Antidoping	70.000
Assicurazioni	27.000
Beach volley- squadre nazionali e giovanili	70.000
Club Italia femminile	896.141
Junior femminile	231.520
Junior maschile	293.723
Prejunior femminile	460.082
Prejunior maschile	510.625
Qualificazioni nazionali	440.512
Totale COSTI RAPP.NAZ.LI	2.999.603

I programmi di spesa sono:

- *partecipazione a manifestazione internazionali/nazionali* (euro 1,2 milione): le principali voci di costo sono le spese di trasferta e soggiorno (euro 1 milione), le indennità agli atleti (46 mila euro), i contributi alle società sportive (46 mila euro);
- *stage e allenamenti* (1,1 milioni di euro), principalmente costituiti da spese trasferta e soggiorno (699 mila euro) e da compensi per staff tecnico e sanitario (euro 333 mila);
- *compensi per prestazioni contrattuali* (538 mila euro), di cui euro 339 mila destinati allo staff tecnico ed euro 198 mila euro allo staff sanitario;
- *spese per antidoping* (70 mila euro).

1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA

Per l'attività sportiva la Federazione ha stanziato 18,9 milioni di euro, ripartiti come di seguito riportato:

Programma di Spesa		Preventivo 2023	% sul totale
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	6.983.280	37%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.452.300	23%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	73.000	0%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	1.749.377	9%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	3.152.000	17%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	891.000	5%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	15.500	0%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	1.440.000	8%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	265.000	1%
TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA		19.021.457	100%

1.01.02.01 Organizzazione manifestazioni internazionali

Tale voce di bilancio, pari ad euro circa 7 milioni, è caratterizzata per circa 3,3 milioni di euro dalle quote di iscrizione ai tornei internazionali previsti nel 2023, così come descritto nelle premesse della presente relazione, e per la restante parte (euro 3,3 milioni) dalle spese che la Federazione dovrà sostenere per la loro realizzazione. Le voci più significative sono date dalle spese di trasferta e soggiorno (euro 882 mila), indennità (euro 612 mila), compensi per prestazioni tecnico scientifiche (euro 271 mila), costi di promozione e marketing (euro 530 mila) e costi per noleggio materiale tecnico (euro 752 mila).

All'interno di questo obiettivo rientrano le spese relative all'organizzazione ed alla partecipazione degli eventi internazionali previsti per il 2023, tra cui il più importante è il Campionato Europeo Maschile e Femminile 2023. A tal proposito, la presente voce di

bilancio registra un notevole aumento rispetto all'esercizio precedente, principalmente dovuto al pagamento della quota di iscrizione al torneo come organizzatori (per euro 3,2 milioni di euro). Si rimanda alle premesse della presente relazione per un'analisi più dettagliata degli eventi.

1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni nazionali

Lo stanziamento del 2023 è pari ad euro 4,4 milioni ed è costituito principalmente dai compensi, indennità, gettoni ed altre utilità degli ufficiali di gara, arbitri, commissari e dalle correlate spese per rimborsi trasferta e soggiorno.

1.01.02.03 Partecipazione ad organismi internazionali

La somma stanziata è pari ad euro 73 mila ed è composta dalle spese di trasferta e soggiorno per i componenti italiani negli organismi e commissioni internazionali quali CEV, FIVB, ecc.

1.01.02.04 Formazione, ricerca e documentazione

Lo stanziamento per l'anno 2023, pari a circa euro 1,7 milioni, è destinato per 1,2 milioni euro all'attività di formazione degli ufficiali di gara e formazione tecnici – allenatori.

L'importo restante, circa 500 mila euro, è destinato allo svolgimento dei seguenti progetti federali tra i quali principalmente (circa 400 mila euro) quelli derivanti dai Bandi Europei i cui costi sono completamente finanziati dalla voce dei ricavi CEA.015, trattato nel paragrafo relativo agli "Altri ricavi della gestione ordinaria".

1.01.02.05 Promozione sportiva

Lo stanziamento per l'anno 2023, pari a circa 3,1 milione di euro, rispetto ai valori di budget prima delle note di variazione, pari ad euro 726 mila euro, registra una notevole variazione in aumento pari a circa euro 2,4 milioni; tale incremento, come ben descritto nell'ambito della presente relazione, è dovuto principalmente ai due progetti che la federazione ha presentato nell'ambito del bando promosso da Sport e Salute rivolto alla promozione sportiva e ricordiamo essere:

1. *Volley S3 in piazza*, per un valore pari ad euro 1.630.000;
2. *Volley S3 per la scuola e viaggi di istruzione sportiva*, pari ad euro 1.142.000;

La Federazione ha sempre rivolto particolare attenzione al mondo scolastico: per promuovere la pratica sportiva indirizzata ad un corretto sviluppo psicomotorio, essa propone e realizza ogni anno progetti ed eventi, anche in collaborazione al MIUR, destinati

agli alunni di Istituti Scolastici di ogni ordine e grado. Gli eventi organizzati più noti sono: VolleyS3, Race for the Cure, Villaggio per la Terra e Festival dello Sport.

Parallelamente agli eventi di piazza, la Federazione ha confermato la volontà di proseguire, per il 2023, tutti gli altri progetti che da sempre fanno parte delle iniziative legate alla promozione sul territorio; tra essi i più importanti:

1. *Scuola Attiva Kids*: che ha lo scopo di promuovere nelle scuole elementari l'attività motoria, attraverso la fornitura di un Kit di volley S3 da parte della nostra Federazione;
2. *Scuola Attiva Junior*: che mira a favorire l'avviamento alla pratica sportiva degli alunni delle scuole medie. Anche in questo caso la Fipav fornirà un kit di volley S3;
3. *Beach & Volley School*: viaggi di istruzione, rivolti a tutti gli Istituti scolastici di ogni ordine e grado, che trovano nella pratica sportiva e nei valori del Volley S3 il loro punto di forza.

1.01.02.06 Contributi per l'attività sportiva

Lo stanziamento di bilancio, pari a 891 mila euro, è relativo ai contributi che la federazione eroga a società ed associazioni sportive per il sostegno alle trasferte disagiate e alle Leghe sportive. Rispetto ai valori del preventivo aggiornato 2022, il budget 2023 rileva una variazione in diminuzione in quanto il 2023 non tiene più conto dei contributi che la federazione ha destinato alle società per far fronte alle mancate gare disputate e ai minori tesseramenti a causa della sospensione dell'attività sportiva intervenuta negli anni 2020/2021 per il COVID.

Tuttavia la Federazione ha deciso di stanziare 500 mila euro a sostegno delle società a copertura dei maggiori costi che le stesse subiranno a causa del rincaro delle bollette di gas ed energia elettrica che si prevedono per l'anno 2023.

1.01.02.08 Altri costi per l'attività sportiva

La voce di budget, pari ad euro 1,4 milioni, accoglie lo stanziamento per la copertura assicurativa degli associati.

1.01.02.09 Ammortamenti attività sportiva

La voce comprende gli ammortamenti dei beni presenti sul libro inventario riguardanti l'attività sportiva della federazione (compresi i beni dei comitati). Il valore stimato, pari ad euro 265 mila, corrisponde a quello dell'ultimo bilancio approvato al 31 dicembre 2021.



COSTI ATTIVITA' PARALIMPICA

L'attività del Sitting volley è stata istituita dalla Federazione nel 2013, anno in cui il CIP ha ufficialmente concesso alla Fipav il riconoscimento ai fini sportivi della disciplina.

Per il 2023 la federazione ha stanziato, per il Sitting Volley, euro 775 mila, che andranno a coprire interamente sia i costi per la preparazione paralimpica che l'attività ordinaria del Sitting Volley, ovvero i costi per viaggi e trasferte, i compensi degli staff tecnici e sanitari, nonché interventi di sostegno economico verso gli atleti. Tali costi saranno coperti per circa il 60% dai contributi che la Federazione riceve dal C.I.P e che ritroviamo nella voce "*Contributi Comitato Italiano Paralimpico*" del presente bilancio, la restante parte da risorse proprie.

1.02 COSTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA DELLA STRUTTURA TERRITORIALE

Il bilancio preventivo 2023 delle organizzazioni territoriali è il risultato del consolidamento di tutti i bilanci preventivi delle Strutture Territoriali, redatti con le modalità e sugli schemi di bilancio previsti dai regolamenti vigenti.

Risultano stanziati, per l'attività sportiva delle strutture territoriali, circa 15,3 milioni di euro, così ripartiti:

Descrizione	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO agg. 2022*	delta	delta %
Attività agonistica	2.590.997	2.382.902	208.095	9%
Organizzazione Manifestazioni Sportive	6.574.022	6.119.077	454.945	7%
Corsi di formazione	836.015	857.010	-20.995	-2%
Promozione sportiva	665.493	677.734	-12.241	-2%
Contributi all'attività sportiva	118.567	108.750	9.817	9%
Gestione impianti sportivi	53.100	71.525	-18.425	-26%
Totale costi attività sportiva O.P. (A)	10.838.194	10.216.998	621.196	6%
Funzionamento e costi generali B	4.501.165	4.489.080	12.085	0,3%
TOTALE COSTI O.T. (A+B)	15.339.359	14.706.078	633.281	4%

*aggiornato con le tre note di variazione intervenute nel corso dell'esercizio 2022

Ai fini della predisposizione del budget, i contributi 2023 che la Federazione Italiana Pallavolo erogherà nel corso dell'anno, pari a 1,6 milioni di euro, trovano collocazione, per euro 1,1 milione, nella voce di costo CEB.999 "Progetti Federali" della sezione "Costi per attività sportiva". L'importo è classificato in tali sezioni provvisoriamente, in quanto in sede di predisposizione del bilancio preventivo il Consiglio federale non ha ancora proceduto ad assegnare, e pertanto a comunicare, a ciascun Comitato il valore del proprio contributo; il valore sopra indicato verrà pertanto riclassificato, nel corso del 2023, nei rispettivi conti CEB di destinazione a seguito di apposite note di variazione che saranno presentate dai Comitati stessi.

2.1 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI DELLA SEDE CENTRALE

I costi per il funzionamento centrale per il 2023 sono stimati in circa 8,8 milioni di euro, e risultano distribuiti nei seguenti programmi di spesa:

Programma di Spesa		2023	% sul totale
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	4.640.000	49%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	1.158.230	12%
2.01.03	Costi per la comunicazione	601.000	6%
2.01.04	Costi generali	2.639.420	28%
2.01.05	Ammortamenti attività funzionamento	460.990	5%
TOT FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI		9.499.640	100%

2.01.01 COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI

Tale voce di bilancio è pari ad euro 4,6 milioni. A partire dal 2020, sulla base dei nuovi criteri adottati dall'Amministrazione di Sport e Salute S.p.A. nella destinazione dei contributi assegnati alla Federazione Italiana Pallavolo, la voce relativa ai costi per le retribuzioni del personale (con contratto federale o ex C.O.N.I.) troverà copertura nel conto di ricavo "CEA.004-Contributi Sport e Salute S.p.A."

Tale voce registra un incremento, rispetto ai valori di budget aggiornato 2022, di 605 mila euro da imputarsi principalmente all'assunzione di 10 nuovi dipendenti.

2.01.02 ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI

La voce di budget è pari a circa 1,1 milioni di euro ed è finalizzata alla copertura dei costi di funzionamento di organi federali quali la Presidenza, il Consiglio Federale, la Giunta Esecutiva, il Collegio dei Revisori dei Conti e le Commissioni federali. La forte variazione in aumento rispetto al budget 2022 è data dallo stanziamento di circa 250 mila euro per l'organizzazione della 46° Assemblea Nazionale 2023 per le modifiche allo statuto federale.

2.01.03 COSTI PER LA COMUNICAZIONE

La voce di bilancio è pari ad euro 601 mila ed è composta 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, i costi per gli acquisti spazi pubblicitari, le spese per la promozione anche via web attraverso social network, le provvigioni per intermediari pubblicitari.

2.01.04 COSTI GENERALI

I costi generali sono finalizzati a garantire il normale funzionamento della Federazione. Per

l'anno 2023 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad euro 2,6 milioni che saranno destinati principalmente a:

- **spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet** (euro 266 mila), per spese di assistenza informatica destinati ai programmi di contabilità e gestione campionati utilizzati sia dai comitati territoriali che dalla sede centrale;
- **spese telefoniche e postali** (euro 122 mila), relativi alle spedizioni di materiale, ai costi di corrispondenza, alla telefonia mobile, alla rifusione a Sport e Salute S.p.A. delle utenze telefoniche e postali;
- **utenze e servizi** (euro 330 mila), relativi ad elettricità, acqua, nettezza urbana, canoni televisivi. Per questa voce di budget è stato stanziato un maggior costo, pari ad euro 53 mila euro, a copertura del rincaro delle bollette di energia elettrica e gas previste per il 2023;
- **manutenzione ordinaria sede federale** (euro 224 mila): si riferiscono alle manutenzioni ordinarie della sede federale e dei macchinari in dotazione, nonché il servizio di pulizia dei locali Federali;
- **assicurazioni** (euro 315 mila), riguardanti i premi per le diverse polizze assicurative (responsabilità globale fabbricati civili, polizze sanitarie dipendenti, responsabilità civile, tutela giudiziaria, infortuni organi di gestione);
- **spese di trasporto e facchinaggio** (51 mila euro), per spedizione e trasporto di materiale sportivo, effettuato per esigenze connesse a tutta l'attività e di tutti i settori della Federazione;
- **costi per servizi e prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali** (209 mila euro), relativi ai contratti di assistenza e consulenza in materia di diritto civile, amministrativo ed ordinamento sportivo, consulenza e assistenza in materia fiscale, tributaria, diritto del lavoro, contabile, incarico di verbalizzazione riunioni degli organi deliberanti e consultivi, incarico di certificazione del bilancio federale;
- **commissioni bancarie** (160 mila euro), rappresentate dalle commissioni passive sui conti correnti bancari e postali della Federazione.

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

2.01.05 AMMORTAMENTI

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

2.2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI DELLA STRUTTURA TERRITORIALE

Risultano stanziati, per il funzionamento e i costi generali delle strutture territoriali, circa 4,5 milioni di euro, così ripartiti:

Descrizione	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO agg. 2022*	delta	delta %
Costi per personale e collaboratori	578.502	116.886	461.616	395%
Organi e Commissioni	1.845.866	2.008.193	- 162.327	-8%
Costi generali	2.076.794	2.364.001	- 287.207	-12%
Totale costi funzionamento OT	4.501.162	4.489.080	12.081	0,3%

*aggiornato con le tre note di variazione intervenute nel corso dell'esercizio 2022

4.01 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce "Oneri diversi di gestione", comprende le previsioni di spesa relative al *CEB.108 Imposte indirette, tasse e contributi*.

L'importo stanziato per il 2023 riguarda il costo dell'IMU sulla sede federale e delle sedi territoriali di proprietà federale o in locazione.

CEC. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella sezione sono stanziati sia gli interessi attivi bancari e postali che gli interessi passivi su mutui, quest'ultimi pari ad euro 438 mila, calcolati in base ai piani di ammortamento dei contratti di mutuo esistenti.

CED. IMPOSTE SUL REDDITO

L'importo stanziato riguarda gli oneri tributari IRAP e IRES approvati in sede dell'ultimo bilancio al 31 dicembre 2021 ed è pari ad euro 374 mila.

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

Facendo seguito alla comunicazione n. 23556 dell'8/03/2019 Sport e Salute Spa ha previsto, a partire dall'anno scorso, un unico format di rendiconto finanziario, convergendo in particolare sul format standard previsto dall'OIC 10 - metodo diretto.

PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

La pianificazione degli investimenti, pari a 3,7 milioni di euro, è rappresentata dalle previsione di acquisti in immobilizzazioni materiali e immateriali. Tra le immobilizzazioni immateriali è compreso lo stanziamento per l'ampliamento della foresteria del Centro sportivo federale di Milano (3,1 milioni di euro), eventuali lavori di manutenzione straordinaria sulla sede federale di Roma e su sedi periferiche di proprietà (130 mila euro), lavori di migioria sull'impianto sportivo di Vigna di Valle (50 mila euro).

PATRIMONIO NETTO

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

Descrizione	Saldo al 31.12.2019	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2021	Totale
Costo della produzione	47.862.916	26.242.870	41.222.248	115.328.034
Oneri finanziari	408.414	368.252	383.229	1.159.895
Imposte sul reddito	237.211	181.879	372.677	791.767
TOTALE	48.508.541	26.793.001	41.978.154	117.279.696

(A)

Media ultimi tre anni	A/3 =	39.093.232
-----------------------	-------	------------

(B)

Fondo di dotazione minimo CONI	B * 3% =	1.172.797
--------------------------------	----------	-----------

(C)

Fondo dotazione FIPAV al 31.12.2021		2.500.000
-------------------------------------	--	-----------

(D)

Eccedenza fondo dotazione rispetto minimo richiesto	(D) - (C)	1.327.203
---	-----------	-----------

Roma, 30 novembre 2022

FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO

Il Presidente
Giuseppe Manfredi





FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e Salute	22.964.820,00	15.849.200,50	7.115.619,50	45%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	2.176.000,00	-2.176.000,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	12.844.000,00	12.547.181,54	296.818,46	2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	265.960,00	1.689.603,00	-1.423.643,00	-84%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	50.000,00	-50.000,00	-100%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.916.269,33	4.131.267,59	-214.998,26	-5%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	622.566,57	958.292,00	-335.725,43	-35%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	566.972,00	552.740,00	14.232,00	3%
1.	Attività Centrale	41.180.587,90	37.954.284,63	3.226.303,27	9%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>74,27%</i>	<i>73,32%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	204.300,00	146.010,00	58.290,00	40%
2.03	Quote degli associati	13.575.504,00	13.214.742,00	360.762,00	3%
2.04	Ricavi da manifestazioni	223.900,00	228.470,00	-4.570,00	-2%
2.05	Altri ricavi della gestione	262.000,00	220.937,00	41.063,00	19%
2.	Attività Struttura Territoriale	14.265.704,00	13.810.159,00	455.545,00	3%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>25,73%</i>	<i>26,68%</i>		
	VALORE PRODUZIONE	55.446.291,90	51.764.443,63	3.681.848,27	7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	6.864.398,13	9.218.790,13	-2.354.392,00	-26%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	2.999.603,00	3.177.750,00	-178.147,00	-6%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	9.864.001,13	12.396.540,13	-2.532.539,00	-20%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	6.983.280,00	4.073.207,00	2.910.073,00	71%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.452.300,00	4.326.155,00	126.145,00	3%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	73.000,00	73.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	1.749.376,57	900.990,00	848.386,57	94%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	3.152.000,00	2.927.880,50	224.119,50	8%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	891.000,00	1.634.000,00	-743.000,00	-45%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	15.500,00	500,00	15.000,00	3.000%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	1.440.000,00	1.600.000,00	-160.000,00	-10%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	265.000,00	295.000,00	-30.000,00	-10%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	19.021.456,57	15.830.732,50	3.190.724,07	20%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	682.000,00	753.000,00	-71.000,00	-9%
1.01.04.01.	Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	78.000,00	62.000,00	16.000,00	26%
1.01.04.02.	Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	15.000,00	86.386,00	-71.386,00	-83%
1.01.04.	ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	93.000,00	148.386,00	-55.386,00	-37%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	29.660.457,70	29.128.658,63	531.799,07	2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	54,29%	55,24%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	19,84%	19,38%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	40.498.651,57	39.345.656,55	1.152.995,02	3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	73,04%	76,01%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	74,13%	74,62%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	4.640.000,00	4.034.714,00	605.286,00	15%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	1.158.230,00	923.500,00	234.730,00	25%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	601.000,00	663.900,00	-62.900,00	-9%
2.01.04.	Costi generali	2.639.420,00	2.618.380,00	21.040,00	1%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	460.990,00	546.453,00	-85.463,00	-16%
2.01.07	(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	9.499.640,00	8.786.947,00	712.693,00	8%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	17,39%	16,66%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	8,24%	8,51%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	14.000.804,79	13.276.027,08	724.777,71	5%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	25,25%	25,65%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	25,63%	25,18%		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	134.495,54	106.000,00	28.495,54	27%
	In % sul Costo della produzione	0,25%	0,20%		
4.	Oneri diversi di gestione	134.495,54	106.000,00	28.495,54	27%
	In % sul Valore della Produzione	0,24%	0,20%		
	In % sul Costo della produzione	0,25%	0,20%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	54.633.951,90	52.727.683,63	1.906.268,27	4%
	In % sul Valore della Produzione	98,53%	101,86%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	812.340,00	-963.240,00	1.775.580,00	-184%
	In % sul Valore della Produzione	1,47%	-1,86%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-438.340,00	-472.628,00	34.288,00	-7%
CEE.	Imposte sul reddito	-374.000,00	-290.000,00	-84.000,00	29%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.725.868,00	1.725.868,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e Salute				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva				
CEA.002	Contributo Sport e Salute Spa per PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO	3.979.008,00	3.979.008,00		
CEA.004	Contributo Sport e Salute Spa GENERALE	18.985.812,00	9.658.312,00	9.327.500,00	97%
CEA.006	Contributi straordinari				
CEA.203	Programmi di formazione		2.211.880,50	-2.211.880,50	-100%
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale				
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Sport e Salute Spa				
CEA.504	Contributo Sport e Salute Spa per progetto SPORT PER TUTTI				
CEA.508	Contributo Club Olimpico				
1.01	Totale Contributi Sport e Salute	22.964.820,00	15.849.200,50	7.115.619,50	45%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		2.176.000,00	-2.176.000,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	2.176.000,00	-2.176.000,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	1.880.000,00	1.889.698,27	-9.698,27	-1%
CEA.008	Quote di tesseramento	4.990.000,00	4.992.321,84	-2.321,84	0%
CEA.009	Multe e tasse gara	4.663.000,00	4.296.770,50	366.229,50	9%
CEA.010	Diritti di segreteria	1.130.000,00	1.145.885,93	-15.885,93	-1%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	181.000,00	222.505,00	-41.505,00	-19%
CEA.666	Ricavi su c/c bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO 5753 da imputare				
cea.777	Incassi quote associati su BNL 10120 - conto transitorio				
CEA.888	Ricavi su c/c postale da imputare				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEA.999	Transazioni NEXI incassate su BANCA POP. SONDRIO 5753 - conto transitorio				
1.03	Totale Quote degli associati:	12.844.000,00	12.547.181,54	296.818,46	2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale		275.000,00	-275.000,00	-100%
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	265.960,00	1.414.603,00	-1.148.643,00	-81%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	265.960,00	1.689.603,00	-1.423.643,00	-84%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi		50.000,00	-50.000,00	-100%
CEA.019	Vendita biglietti				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0,00	50.000,00	-50.000,00	-100%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	2.623.333,33	2.408.524,59	214.808,74	9%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	1.292.936,00	1.722.743,00	-429.807,00	-25%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	3.916.269,33	4.131.267,59	-214.998,26	-5%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	393.606,57	746.292,00	-352.685,43	-47%
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	228.960,00	212.000,00	16.960,00	8%
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
cea.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
CEA.600	Vendita di servizi				
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	622.566,57	958.292,00	-335.725,43	-35%
1.08.	CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO				
CEA.203	Programmi di formazione	15.000,00	15.000,00		
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	91.972,00	77.740,00	14.232,00	18%
CEA.505	Contributi CIP per Preparazione paralimpica	410.000,00	410.000,00		
CEA.506	Contributi CIP per attività sportiva	50.000,00	50.000,00		
1.08.	Totale CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	566.972,00	552.740,00	14.232,00	3%
1.	Totale Attività Centrale	41.180.587,90	37.954.284,63	3.226.303,27	9%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	74,27%	73,32%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	204.300,00	146.010,00	58.290,00	40%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	204.300,00	146.010,00	58.290,00	40%
2.03	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione				
CEA.008	Quote di tesseramento	1.000,00		1.000,00	
CEA.009	Multe e tasse gara	9.765.113,00	9.489.605,00	275.508,00	3%
CEA.010	Diritti di segreteria	1.482.742,00	1.370.962,00	111.780,00	8%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	2.326.649,00	2.354.175,00	-27.526,00	-1%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
2.03	Totale Quote degli associati	13.575.504,00	13.214.742,00	360.762,00	3%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	216.000,00	221.470,00	-5.470,00	-2%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale	7.900,00	7.000,00	900,00	13%
CEA.019	Vendita biglietti				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	223.900,00	228.470,00	-4.570,00	-2%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	26.350,00	8.500,00	17.850,00	210%
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	9.500,00	10.711,00	-1.211,00	-11%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	150.650,00	143.401,00	7.249,00	5%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	75.500,00	58.325,00	17.175,00	29%
cea.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	262.000,00	220.937,00	41.063,00	19%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	14.265.704,00	13.810.159,00	455.545,00	3%
	In % sul Valore della produzione	25,73%	26,68%		
	VALORE PRODUZIONE	55.446.291,90	51.764.443,63	3.681.848,27	7%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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	1.432.000,00	1.156.000,00	276.000,00	24%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	10.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.292.936,00	1.130.000,00	162.936,00	14%
CEB.006	Spese mediche	20.000,00	20.000,00		
CEB.007	Premi di classifica	0,13	3.140.999,13	-3.140.999,00	-100%
CEB.008	Premi di assicurazione	164.000,00	100.000,00	64.000,00	64%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	60.000,00	50.000,00	10.000,00	20%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze		18.000,00	-18.000,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	42.000,00	62.148,00	-20.148,00	-32%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	270.355,00	-250.355,00	-93%
CEB.016	Altre spese	40.000,00	40.000,00		
CEB.017	Acquisto Biglietti				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	38.000,00	42.000,00	-4.000,00	-10%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	10.000,00	10.000,00		
1.01.01.01.01	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	3.128.936,13	6.049.502,13	-2.920.566,00	-48%
<u>1.01.01.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.046.300,00	616.000,00	430.300,00	70%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	3.500,00		3.500,00	
CEB.003	Compensi per staff tecnico	61.962,00		61.962,00	
CEB.004	Compensi per staff sanitario	22.000,00		22.000,00	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.006	Spese mediche	20.000,00	20.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		24.620,00	-24.620,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.000,00	14.000,00	6.000,00	43%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		79.668,00	-79.668,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	1.173.762,00	754.288,00	419.474,00	56%
<u>1.01.01.01.04</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	1.371.200,00	1.279.000,00	92.200,00	7%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	363.000,00	376.200,00	-13.200,00	-4%
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.734.200,00	1.655.200,00	79.000,00	5%
<u>1.01.01.01.05</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche	5.000,00	9.800,00	-4.800,00	-49%
CEB.021	Premi di partecipazione	772.500,00	700.000,00	72.500,00	10%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	50.000,00	50.000,00		
CEB.505	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico CONI				
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	827.500,00	759.800,00	67.700,00	9%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	6.864.398,13	9.218.790,13	-2.354.392,00	-26%
<u>1.01.01.02.</u>	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
<u>1.01.01.02.01</u>	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.048.000,00	952.000,00	96.000,00	10%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	46.000,00	48.000,00	-2.000,00	-4%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.006	Spese mediche	12.000,00	32.000,00	-20.000,00	-63%
CEB.007	Premi di classifica				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.008	Premi di assicurazione	27.000,00	23.000,00	4.000,00	17%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	10.000,00		10.000,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	10.000,00		10.000,00	
CEB.016	Altre spese	22.000,00	20.000,00	2.000,00	10%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	8.000,00	16.000,00	-8.000,00	-50%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.064	Utenze e servizi				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	14.000,00		14.000,00	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	46.000,00	54.000,00	-8.000,00	-15%
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	1.243.000,00	1.145.000,00	98.000,00	9%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	699.000,00	995.750,00	-296.750,00	-30%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	9.000,00	12.000,00	-3.000,00	-25%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	329.512,00	385.000,00	-55.488,00	-14%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	4.000,00	20.000,00	-16.000,00	-80%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.006	Spese mediche	21.000,00	24.000,00	-3.000,00	-13%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.016	Altre spese	52.000,00		52.000,00	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	34.000,00	19.000,00	15.000,00	79%
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	1.148.512,00	1.477.750,00	-329.238,00	-22%
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	339.891,00	253.000,00	86.891,00	34%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	198.200,00	142.000,00	56.200,00	40%
1.01.01.02.04	Totale Compensi per	538.091,00	395.000,00	143.091,00	36%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
	prestazioni contrattuali				
<u>1.01.01.02.06</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	8.000,00	8.000,00		
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	100.000,00	-90.000,00	-90%
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping	3.000,00	3.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	12.050,00	12.050,00		
CEB.025	Spese controlli antidoping	34.950,00	34.950,00		
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	2.000,00	2.000,00		
1.01.01.02.06	Totale Spese per antidoping	70.000,00	160.000,00	-90.000,00	-56%
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	2.999.603,00	3.177.750,00	-178.147,00	-6%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	9.864.001,13	12.396.540,13	-2.532.539,00	-20%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	882.136,00	656.277,00	225.859,00	34%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	202.655,00	229.880,00	-27.225,00	-12%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	135.000,00	102.700,00	32.300,00	31%
CEB.006	Spese mediche	47.274,00	154.850,00	-107.576,00	-69%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	752.300,00	271.600,00	480.700,00	177%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze		19.900,00	-19.900,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	3.284.650,00	1.820.600,00	1.464.050,00	80%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	612.990,00	146.600,00	466.390,00	318%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	62.400,00	54.800,00	7.600,00	14%
CEB.016	Altre spese	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEB.017	Acquisto Biglietti		3.500,00	-3.500,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.500,00	11.000,00	-8.500,00	-77%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	271.875,00	400.400,00	-128.525,00	-32%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	530.500,00	157.500,00	373.000,00	237%
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	2.000,00	2.000,00		
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	180.000,00	37.600,00	142.400,00	379%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
CEB.124	Costi per altri servizi e prestazioni	12.000,00		12.000,00	
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	6.983.280,00	4.073.207,00	2.910.073,00	71%
1.01.02.02.	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.824.000,00	1.923.500,00	-99.500,00	-5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	51.600,00	53.655,00	-2.055,00	-4%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	23.700,00	20.000,00	3.700,00	19%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.006	Spese mediche	5.000,00	50.000,00	-45.000,00	-90%
CEB.007	Premi di classifica	190.000,00	160.000,00	30.000,00	19%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	10.000,00	10.000,00		
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	1.721.000,00	1.682.000,00	39.000,00	2%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	31.000,00	25.000,00	6.000,00	24%
CEB.016	Altre spese	75.000,00	74.000,00	1.000,00	1%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	1.500,00	-500,00	-33%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	25.000,00		25.000,00	
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	126.500,00	43.500,00	83.000,00	191%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	5.000,00	15.000,00	-10.000,00	-67%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	355.000,00	265.000,00	90.000,00	34%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	5.500,00		5.500,00	
CEB.124	Costi per altri servizi e prestazioni	3.000,00	3.000,00		
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.452.300,00	4.326.155,00	126.145,00	3%
1.01.02.03.	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	60.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	9.000,00	9.000,00		
CEB.016	Altre spese	4.000,00	4.000,00		
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali				
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	73.000,00	73.000,00	0,00	
1.01.02.04.	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
1.01.02.04.01.	<u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	415.500,00	330.000,00	85.500,00	26%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	33.270,00	35.000,00	-1.730,00	-5%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.000,00	20.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	379.000,00	35.000,00	344.000,00	983%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	120.500,00	70.000,00	50.500,00	72%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	211.000,00	200.000,00	11.000,00	6%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	87.500,00	40.000,00	47.500,00	119%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	1.266.770,00	730.000,00	536.770,00	74%
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	11.203,83	4.190,00	7.013,83	167%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi		28.050,00	-28.050,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	72.462,32		72.462,32	
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	18.500,00	7.500,00	11.000,00	147%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	15.500,00	3.500,00	12.000,00	343%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	199.000,00		199.000,00	
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	316.666,15	43.240,00	273.426,15	632%
1.01.02.04.04.	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	21.750,22	8.950,00	12.800,22	143%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi		16.800,00	-16.800,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese	32.890,20	43.000,00	-10.109,80	-24%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	4.000,00		4.000,00	
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	76.800,00	35.000,00	41.800,00	119%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	10.500,00		10.500,00	
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-67%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	16.000,00	4.000,00	12.000,00	300%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	3.000,00	10.000,00	-7.000,00	-70%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche		7.000,00	-7.000,00	-100%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	165.940,42	127.750,00	38.190,42	30%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	1.749.376,57	900.990,00	848.386,57	94%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	325.000,00	40.000,00	285.000,00	713%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		2.211.880,50	-2.211.880,50	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	445.000,00	200.000,00	245.000,00	123%
CEB.006	Spese mediche	50.000,00		50.000,00	
CEB.008	Premi di assicurazione	45.000,00		45.000,00	
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	655.000,00	150.000,00	505.000,00	337%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	5.000,00	1.000,00	4.000,00	400%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	40.000,00	20.000,00	20.000,00	100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	90.000,00	2.000,00	88.000,00	4.400%
CEB.016	Altre spese	100.000,00	25.000,00	75.000,00	300%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	70.000,00		70.000,00	
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	100.000,00	75.000,00	25.000,00	33%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	330.000,00	200.000,00	130.000,00	65%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	37.000,00		37.000,00	
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	75.000,00		75.000,00	
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	35.000,00	3.000,00	32.000,00	1.067%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	750.000,00		750.000,00	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	3.152.000,00	2.927.880,50	224.119,50	8%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<u>1.01.02.06</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	640.000,00	1.395.000,00	-755.000,00	-54%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	5.000,00	9.000,00	-4.000,00	-44%
CEB.062	Contributi a Leghe	246.000,00	230.000,00	16.000,00	7%
<u>1.01.02.06</u>	Totale Contributi per l'attività sportiva	891.000,00	1.634.000,00	-743.000,00	-45%
<u>1.01.02.07</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.016	Altre spese	15.000,00		15.000,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	500,00	500,00		
<u>1.01.02.07</u>	Totale Gestione impianti sportivi	15.500,00	500,00	15.000,00	3.000%
<u>1.01.02.08</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.008	Premi di assicurazione	1.440.000,00	1.600.000,00	-160.000,00	-10%
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
<u>1.01.02.08</u>	Totale Altri costi per l'attività sportiva	1.440.000,00	1.600.000,00	-160.000,00	-10%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	52.000,00	50.000,00	2.000,00	4%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	213.000,00	245.000,00	-32.000,00	-13%
<u>1.01.02.09</u>	Totale Ammortamenti attività sportiva	265.000,00	295.000,00	-30.000,00	-10%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	19.021.456,57	15.830.732,50	3.190.724,07	20%
1.01.03.	COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	285.000,00	415.000,00	-130.000,00	-31%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	150.000,00	140.000,00	10.000,00	7%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	160.000,00	120.000,00	40.000,00	33%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	50.000,00	38.000,00	12.000,00	32%
CEB.006	Spese mediche	15.000,00	12.000,00	3.000,00	25%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	10.000,00	6.000,00	4.000,00	67%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	10.000,00	17.000,00	-7.000,00	-41%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	5.000,00	-3.000,00	-60%
1.01.03.	Totale COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA	682.000,00	753.000,00	-71.000,00	-9%
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	20.000,00	29.000,00	-9.000,00	-31%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.000,00		1.000,00	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	50.000,00	26.000,00	24.000,00	92%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	5.000,00	1.000,00	4.000,00	400%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	2.000,00	4.000,00	-2.000,00	-50%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.04.01.	Totale Organizzazione manifestazioni Paralimpiche nazionali ed internazionali	78.000,00	62.000,00	16.000,00	26%
<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	5.000,00	6.450,00	-1.450,00	-22%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		32.160,00	-32.160,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing		20.176,00	-20.176,00	-100%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video		7.600,00	-7.600,00	-100%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti				
1.01.04.02.01	Totale Corsi di formazione quadri tecnici ed ufficiali gara	15.000,00	86.386,00	-71.386,00	-83%
1.01.04.02	Totale Formazione ricerca e documentazione attività paralimpica	15.000,00	86.386,00	-71.386,00	-83%
1.01.04.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA	93.000,00	148.386,00	-55.386,00	-37%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	29.660.457,70	29.128.658,63	531.799,07	2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	54,29%	55,24%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	19,84%	19,38%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	40.498.651,57	39.345.656,55	1.152.995,02	3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	73,04%	76,01%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	74,13%	74,62%		
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.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	2.165.502,29	1.749.739,00	415.763,29	24%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	73.000,00	142.400,00	-69.400,00	-49%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	780.797,71	636.084,00	144.713,71	23%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	245.000,00	136.629,00	108.371,00	79%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	30.000,00	35.000,00	-5.000,00	-14%
CEB.080	Collaboratori - compensi	20.000,00	56.000,00	-36.000,00	-64%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale	30.000,00	30.000,00		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	531.800,00	521.000,00	10.800,00	2%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	188.700,00	195.000,00	-6.300,00	-3%
CEB.204	Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	61.800,00	80.000,00	-18.200,00	-23%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	57.200,00	43.745,00	13.455,00	31%
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	324.500,00	285.000,00	39.500,00	14%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)	2.200,00	2.117,00	83,00	4%
CEB.215	Accantonamento Fondo SIRIO 1% CONI	1.500,00	1.000,00	500,00	50%
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	105.000,00	78.000,00	27.000,00	35%
CEB.800	Interventi ass.li al personale	3.000,00	3.000,00		
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	4.640.000,00	4.034.714,00	605.286,00	15%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	409.000,00	420.000,00	-11.000,00	-3%
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	101.500,00	105.500,00	-4.000,00	-4%
CEB.090	Assemblea nazionale	251.000,00		251.000,00	
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	113.730,00	115.000,00	-1.270,00	-1%
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	1.158.230,00	923.500,00	234.730,00	25%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.000,00	56.000,00	-11.000,00	-20%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	380.000,00	297.000,00	83.000,00	28%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	14.000,00	8.000,00	6.000,00	75%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	42.000,00	33.500,00	8.500,00	25%
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	100.000,00	199.400,00	-99.400,00	-50%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	20.000,00	70.000,00	-50.000,00	-71%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	601.000,00	663.900,00	-62.900,00	-9%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	125.000,00	115.500,00	9.500,00	8%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.008	Premi di assicurazione	315.000,00	223.000,00	92.000,00	41%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	40.000,00	37.000,00	3.000,00	8%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	51.000,00	132.000,00	-81.000,00	-61%
CEB.016	Altre spese	141.000,00	170.000,00	-29.000,00	-17%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	25.000,00	28.000,00	-3.000,00	-11%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	224.000,00	243.500,00	-19.500,00	-8%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	4.000,00	4.000,00		
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica				
CEB.064	Utenze e servizi	330.000,00	277.500,00	52.500,00	19%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	191.000,00	170.500,00	20.500,00	12%
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	39.040,00	42.700,00	-3.660,00	-9%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	101.900,00	101.900,00		
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	266.000,00	271.300,00	-5.300,00	-2%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	209.480,00	209.480,00		
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	15.000,00	15.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	122.000,00	137.000,00	-15.000,00	-11%
CEB.105	Spese di rappresentanza				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	160.000,00	160.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	250.000,00	250.000,00		
CEB.109	Costo per la sicurezza del personale	30.000,00	30.000,00		
2.01.04.	Totale Costi generali	2.639.420,00	2.618.380,00	21.040,00	1%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	413.990,00	500.953,00	-86.963,00	-17%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	47.000,00	45.500,00	1.500,00	3%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	460.990,00	546.453,00	-85.463,00	-16%
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	9.499.640,00	8.786.947,00	712.693,00	8%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	17,39%	16,66%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	8,24%	8,51%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	14.000.804,79	13.276.027,08	724.777,71	5%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	25,25%	25,65%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	25,63%	25,18%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi ed oneri				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
3.02	<i>Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i> <i>In % sul Costo della produzione</i>	0,00	0,00	0,00	
3.	Totale Accantonamenti <i>In % sul Valore della Produzione</i> <i>In % sul Costo della produzione</i>	0,00	0,00	0,00	
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	119.002,15	105.000,00	14.002,15	13%
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci	15.493,39		15.493,39	
CEB.605	Svalutazione immobilizzazioni				
CEE.004	Interessi e Sanzioni su imposte dirette		1.000,00	-1.000,00	-100%
4.01	Totale Oneri diversi di gestione <i>In % sul Costo della produzione</i>	134.495,54	106.000,00	28.495,54	27%
4.	Totale Oneri diversi di gestione <i>In % sul Valore della Produzione</i> <i>In % sul Costo della produzione</i>	134.495,54	106.000,00	28.495,54	27%
	COSTO DELLA PRODUZIONE	54.633.951,90	52.727.683,63	1.906.268,27	4%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	98,53%	101,86%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	812.340,00	-963.240,00	1.775.580,00	-184%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	1,47%	-1,86%		



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi sede centrale				
CEC.005	Interessi attivi comitati territoriali	3.021,00		3.021,00	
CEC.002	Interessi passivi bancari				
CEC.003	Interessi passivi su mutui	439.361,00	470.628,00	-31.267,00	-7%
CEC.004	Altri oneri e proventi finanziari	2.000,00	2.000,00		
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-438.340,00	-472.628,00	34.288,00	-7%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	180.000,00	200.000,00	-20.000,00	-10%
CEE.003	IRES	194.000,00	90.000,00	104.000,00	116%
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-374.000,00	-290.000,00	-84.000,00	29%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.725.868,00	1.725.868,00	-100%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	2.590.997,00	2.382.901,73	208.095,27	9%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	6.574.021,87	6.119.077,19	454.944,68	7%
1.02.03	Corsi di formazione	836.015,00	857.010,00	-20.995,00	-2%
1.02.04	Promozione Sportiva	665.493,00	677.734,00	-12.241,00	-2%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	118.567,00	108.750,00	9.817,00	9%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	53.100,00	71.525,00	-18.425,00	-26%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	578.505,27	116.886,15	461.619,12	395%
2.02.02	Organi e Commissioni	1.845.865,52	2.008.192,64	-162.327,12	-8%
2.02.03	Costi generali	2.076.794,00	2.364.001,29	-287.207,29	-12%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.339.358,66	14.706.078,00	633.280,66	4%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	545.314,00	533.640,00	11.674,00	2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	259.200,00	203.850,00	55.350,00	27%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	77.400,00	81.800,00	-4.400,00	-5%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	5.500,00	11.500,00	-6.000,00	-52%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	297.600,00	245.950,00	51.650,00	21%
CEB.006	Spese mediche	27.820,00	24.211,73	3.608,27	15%
CEB.007	Premi di classifica	12.163,00	8.000,00	4.163,00	52%
CEB.008	Premi di assicurazione	20.000,00	22.450,00	-2.450,00	-11%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	140.950,00	187.050,00	-46.100,00	-25%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	30.600,00	29.150,00	1.450,00	5%
CEB.021	Premi di partecipazione	1.000,00	500,00	500,00	100%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	63.450,00	54.800,00	8.650,00	16%
CEB.999	PROGETTI FEDERALI	1.110.000,00	980.000,00	130.000,00	13%
1.02.01	Totale Attività agonistica	2.590.997,00	2.382.901,73	208.095,27	9%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	459.476,00	458.335,05	1.140,95	0%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.063.737,00	1.011.419,72	52.317,28	5%
CEB.007	Premi di classifica	7.430,00	17.603,00	-10.173,00	-58%
CEB.008	Premi di assicurazione	2.875,00	2.875,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	23.000,00	68.682,07	-45.682,07	-67%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	356.840,00	419.791,95	-62.951,95	-15%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	4.301.268,21	3.646.230,27	655.037,94	18%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	5.800,00	34.349,06	-28.549,06	-83%
CEB.016	Altre spese	84.810,00	64.231,58	20.578,42	32%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	21.450,00	40.889,94	-19.439,94	-48%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	1.000,00	3.500,00	-2.500,00	-71%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	44.600,00	48.780,80	-4.180,80	-9%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	75.255,66	106.440,90	-31.185,24	-29%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.300,00	2.293,42	-993,42	-43%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	51.580,00	80.119,89	-28.539,89	-36%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	35.600,00	41.336,88	-5.736,88	-14%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	38.000,00	72.197,66	-34.197,66	-47%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	6.574.021,87	6.119.077,19	454.944,68	7%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	138.270,00	168.079,21	-29.809,21	-18%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	355.705,00	327.390,18	28.314,82	9%
CEB.016	Altre spese	58.750,00	83.953,54	-25.203,54	-30%
CEB.021	Premi di partecipazione	1.800,00	2.200,00	-400,00	-18%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	7.200,00	16.524,00	-9.324,00	-56%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	6.700,00	8.663,00	-1.963,00	-23%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	267.590,00	250.200,07	17.389,93	7%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	836.015,00	857.010,00	-20.995,00	-2%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	47.300,00	56.180,30	-8.880,30	-16%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	175.200,00	202.924,14	-27.724,14	-14%
CEB.008	Premi di assicurazione	29.600,00	3.417,00	26.183,00	766%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	99.600,00	103.171,11	-3.571,11	-3%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	9.000,00	14.960,00	-5.960,00	-40%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	67.360,00	73.101,36	-5.741,36	-8%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	10.300,00	24.508,84	-14.208,84	-58%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	11.175,00	11.355,00	-180,00	-2%
CEB.048	Sport nella scuola	79.850,00	77.420,00	2.430,00	3%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	98.608,00	72.407,49	26.200,51	36%
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	31.000,00	33.788,76	-2.788,76	-8%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	6.500,00	4.500,00	2.000,00	44%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	665.493,00	677.734,00	-12.241,00	-2%
1.02.05	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	92.092,00	82.500,00	9.592,00	12%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	26.475,00	26.250,00	225,00	1%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	118.567,00	108.750,00	9.817,00	9%
1.02.06	<i>Gestione impianti sportivi</i>				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	2.000,00	3.570,00	-1.570,00	-44%
CEB.016	Altre spese	1.500,00	1.980,00	-480,00	-24%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	1.600,00	975,00	625,00	64%
CEB.064	Utenze e servizi				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	48.000,00	65.000,00	-17.000,00	-26%
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	53.100,00	71.525,00	-18.425,00	-26%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	10.838.193,87	10.216.997,92	621.195,95	6%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.02.01	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	266.843,43		266.843,43	
CEB.074	Personale Federale - straordinari	6.350,00	7.172,88	-822,88	-11%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	84.528,59	10.500,00	74.028,59	705%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	18.120,85	24.458,21	-6.337,36	-26%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	8.500,00	6.551,04	1.948,96	30%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	500,00	1.000,00	-500,00	-50%
CEB.080	Collaboratori - compensi	115.306,80	19.343,66	95.963,14	496%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	17.630,95	1.560,00	16.070,95	1.030%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL	3.850,00	4.485,00	-635,00	-14%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	500,00	2.677,02	-2.177,02	-81%
CEB.204	Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	985,53		985,53	
CEB.207	Indennità varie personale già federale	500,00		500,00	
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	50.903,38	37.762,44	13.140,94	35%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)	1.117,74	250,90	866,84	345%
CEB.800	Interventi ass.li al personale	2.868,00	1.125,00	1.743,00	155%
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	578.505,27	116.886,15	461.619,12	395%
2.02.02	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	450.989,85	591.999,71	-141.009,86	-24%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	677.490,00	661.995,00	15.495,00	2%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	105.631,67	122.361,10	-16.729,43	-14%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	37.644,00	39.302,63	-1.658,63	-4%
CEB.109	Costo per la sicurezza del personale	10.710,00	11.656,60	-946,60	-8%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	563.400,00	580.877,60	-17.477,60	-3%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	1.845.865,52	2.008.192,64	-162.327,12	-8%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.02.03	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.008	Premi di assicurazione	118.065,64	130.384,34	-12.318,70	-9%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	38.972,00	52.071,25	-13.099,25	-25%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	17.202,00	15.851,60	1.350,40	9%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	179.024,00	195.232,09	-16.208,09	-8%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	78.550,00	81.152,75	-2.602,75	-3%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	99.562,00	154.832,88	-55.270,88	-36%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	21.850,00	36.503,40	-14.653,40	-40%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	17.763,69	33.989,00	-16.225,31	-48%
CEB.064	Utenze e servizi	160.586,00	161.007,69	-421,69	0%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	462.230,00	458.657,14	3.572,86	1%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	8.026,00	16.407,11	-8.381,11	-51%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	372.009,04	420.386,03	-48.376,99	-12%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	8.870,00	19.181,33	-10.311,33	-54%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	193.863,00	236.323,45	-42.460,45	-18%
CEB.105	Spese di rappresentanza	177.205,00	220.347,20	-43.142,20	-20%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	97.668,00	100.593,03	-2.925,03	-3%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	25.347,63	31.081,00	-5.733,37	-18%
2.02.03	Totale Costi generali	2.076.794,00	2.364.001,29	-287.207,29	-12%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	4.501.164,79	4.489.080,08	12.084,71	0%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	15.339.358,66	14.706.078,00	633.280,66	4%



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2023

Codice	Descrizione entrate / uscite	Esercizio 2023
A.	A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)	
A.01.	Incassi da clienti	0,00
A.01.01	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	4.138.739,33
A.01.02	da ricavi da manifestazioni nazionali	200,00
A.02.	Altri Incassi:	0,00
A.02.01	Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA	22.964.820,00
A.02.02	Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti, CIP	1.359.048,57
A.02.03	Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li	0,00
A.02.04	Quote dagli associati	26.108.242,00
A.02.05	Da altri ricavi della gestione ordinaria	453.218,00
A.03	(Pagamenti a fornitori per acquisti)	-3.488.383,77
A.04	(Pagamenti a fornitori per servizi)	-30.168.160,80
A.05.	(Pagamenti al personale):	0,00
A.05.01	(per retribuzioni)	-3.625.112,36
A.05.02	(per trattamento di fine rapporto)	-326.658,21
A.05.03	(oneri sociali a carico impresa):	-1.085.714,67
A.06	(Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti)	0,00
A.07	(Altri pagamenti)	-10.373.225,07
A.08	(Imposte pagate sul reddito)	-344.083,15
A.09	(Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio)	-180.000,00
A.10	(Versamento IVA a debito)	0,00
A.11.	Interessi incassati/(Pagati)	0,00
A.11.01	- incassati	0,00
A.11.02	- (Pagati)	-439.361,00
	Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)	4.993.568,87
B.	B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento	
B.01.	Immobilizzazioni materiali:	0,00
B.01.01	(Investimenti Imm. materiali)	-322.150,00
B.01.02	Disinvestimenti	0,00
B.02.	Immobilizzazioni immateriali:	0,00
B.02.01	(Investimenti Imm. immateriali)	-3.317.460,00
B.02.02	Disinvestimenti	0,00
B.03.	Immobilizzazioni finanziarie:	0,00
B.03.01	(Investimenti finanziari)	0,00
B.03.02	Disinvestimenti	0,00
B.04.	Attività finanziarie non immobilizzate:	0,00
B.04.01	(Investimenti)	0,00
B.04.02	Disinvestimenti	0,00
	Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento	-3.639.610,00
C.	C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento	



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2023

Codice	Descrizione entrate / uscite	Esercizio 2023
C.01	Mezzi di terzi	0,00
C.02.	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00
C.02.01	- Incremento	0,00
C.02.02	- (decremento)	0,00
C.03	Accensione finanziamenti	0,00
C.04	(Rimborso di finanziamenti)	0,00
	Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento	0,00
	Incremento (decremento) disponibilità liquide	1.353.958,87
	Disponibilità liquide presunte all'inizio dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)	21.725.626,84
	Disponibilità liquide presunte alla fine dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)	23.079.585,71



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023
DELLA FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO
SEDE LEGALE IN ROMA VIA VITORCHIANO, 81
CODICE FISCALE 05268880589- P. IVA 01382321006**

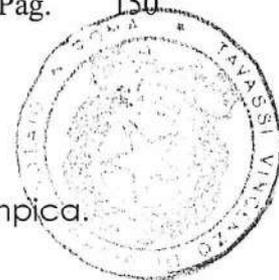
Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti della Fipav, nelle persone del Dott. Vincenzo Marranzini, Presidente, Dott. Giovanni Caravetta e della Dott.ssa Assunta Carnevale, Componenti, a seguito delle sedute svoltesi nei giorni 30 novembre, 1, 12 e 13 dicembre 2022, nello svolgimento delle proprie funzioni, redige la relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione 2023 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 43° Assemblea Nazionale Straordinaria della FIPAV tenutasi a Bologna l'8 dicembre 2014 approvato con delibera del Presidente del CONI n. 151/79 del 17 ottobre 2014.

Premessa

Il Presidente della Federazione ha predisposto la convocazione del Consiglio Federale per i giorni del 20 e 21 dicembre p.v. per procedere all'approvazione del bilancio di previsione 2023.

Secondo quanto previsto dall'articolo 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente, il bilancio di previsione 2023 è formato dai seguenti documenti:

- Schema Preventivo Economico (quadro riepilogativo sede) 2023;
- Schema Preventivo Economico (quadro analitico sede) 2023;
- Schema Preventivo Economico strutture territoriali – funzionari delegati (quadro riepilogativo) 2023;
- Schema Preventivo Economico strutture territoriali – funzionari delegati (quadro analitico) 2023;
- Pianificazione degli Investimenti/Dismissioni 2023;
- Rendiconto Finanziario 2023;
- Deliberazione di Giunta Esecutiva n. 5 del 30 novembre 2022 di predisposizione del bilancio preventivo 2023;
- Relazione del Presidente della Federazione



- Prospetto annuale di spesa attività Paralimpica
- Relazione del Presidente al bilancio di previsione 2023 attività Paralimpica.

Il Bilancio di previsione è accompagnato dal modello GIPSO/GIPAL 2023, da compilarsi on line nell'apposita area web riservata alla preparazione olimpica Coni a cura dei settori interessati; tale documento è un modello tecnico amministrativo avente le finalità di monitorare le attività di Preparazione Olimpica ad Alto Livello delle FSN.

Il Collegio ha ricevuto in data 30 novembre 2022 dalla Giunta Esecutiva riunitasi in pari data i documenti, di cui all'art. 3 di amministrazione e contabilità vigente, precedentemente indicati.

Il Collegio, al fine di poter esprimere le proprie valutazioni in ordine all'attendibilità dei dati esposti nel preventivo 2023, prende atto della suddetta documentazione a supporto del bilancio preventivo.

Il Collegio ha esaminato gli schemi di Budget 2023 e la relazione del Presidente, redatti secondo il modello predisposto da Sport e Salute Spa, ed accerta quanto di seguito indicato.

Contributi Sport e Salute Spa

Il Collegio prende atto che alla data di predisposizione del bilancio preventivo 2023 da parte della Giunta Esecutiva, Sport e Salute Spa non ha ancora comunicato i contributi ordinari 2023. La stessa con comunicazione del 27 ottobre 2022 PROT. 0007995/2022 ha previsto la possibilità dell'approvazione del preventivo fino al 31 gennaio 2023, dando la possibilità di stimare i contributi, che verranno erogati dalla stessa, nella misura pari a quelli già assegnati nel bilancio di previsione del 2022.

Il Consiglio Federale, pur avendo la possibilità di chiedere un differimento dei termini per l'approvazione del preventivo 2023, consapevole delle esigenze organizzative ed indifferibili della Federazione, ha ritenuto opportuno evitare l'esercizio provvisorio



procedendo alla predisposizione del preventivo sulla base dei criteri indicati da Sport e Salute.

Il Collegio accerta che i contributi Sport e Salute S.p.a. previsti ammontano a totali Euro 22.964.820,00 così suddivisi:

- attività di PO/AL 3.979.008,00 euro;
- contributo Sport e Salute Spa Generale 9.658.312,00 euro;
- contributo per organizzazione Campionati Europei 2023 6.000.000,00 euro;
- contributo per bando Sport e Salute a sostegno della promozione e formazione 3.327.500,00 euro.

Il Collegio ha riscontrato che l'importo stanziato, relativamente ai contributi ordinari, nel previsionale 2023 è pari a quanto assegnato in sede di preventivo 2022 da Sport e Salute, che ne ha determinato il metodo di calcolo con comunicazione prot.n.0029052 del 22/12/2021

Quote degli associati

Le quote degli associati previste per il 2023 ammontano ad euro 12.844.000.

Per quanto riguarda le voci "multe e tasse gara" e "diritti di segreteria" la Federazione ha previsto e determinato gli importi sulla base della calendarizzazione delle gare previste; mentre le quote di affiliazione e quote di tesseramento sono state determinate e previste sulla base dei dati risultanti dal preventivo 2022 aggiornato dell'ultima nota di variazione. Infine, le quote di iscrizione ai corsi sono state determinate e valutate sulla base dei corsi che si prevede di svolgere.

Ricavi da manifestazioni internazionali

Il Collegio prende atto che tale voce di bilancio, pari ad euro 265.960, è relativa agli eventi internazionali che si prevede di organizzare nel corso del 2023. Quest'ultima posta contabile ha una corrispondente voce di costi collegati agli eventi.



Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

Il Collegio accerta che tale voce di bilancio previsionale è pari ad Euro 2.623.333,33 per le sponsorizzazioni cash, mentre è pari ad Euro 1.292.936,00 per i fornitori ufficiali di materiale tecnico, per un valore complessivo pari ad euro 3.916.269,33. Gli importi dei ricavi da sponsorizzazione sono stati calcolati in base ai contratti in essere e validi per l'anno successivo. Il Collegio ha accertato la puntuale e corretta applicazione del principio di competenza economica dei suddetti.

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

Altri ricavi

Il Collegio accerta che tale voce di bilancio previsionale è pari ad Euro 622.566,57 e riguarda:

- per 173 mila euro il corrispettivo per l'anno 2023 che la società Fipav Servizi S.r.l. dovrà riconoscere alla Federazione per l'affidamento della struttura del Centro Sportivo Pavese di Milano, come da convenzione stipulata in data 18 giugno 2013 ed approvata con delibera consiliare n. 134/2013;
- per 56 mila euro il canone di locazione 2023 dovuto dalla società Sport Cast S.r.l., alla quale la Federazione ha concesso in locazione alcuni uffici della nuova sede federale;
- 393 mila euro i finanziamenti ottenuti con i cinque Bandi Europei vinti dalla Federazione nel 2021 e 2022, che proseguiranno nel 2023.

Contributi Comitato Italiano Paralimpico

Il Collegio ha accertato che i contributi assegnati dal CIP sono pari ad Euro 566.972, comunicati dal Comitato con nota prot. GEN/0005989/U dell'8 novembre 2022. Tale contributo è comprensivo anche di quello relativo alle spese delle due risorse umane assegnata alla Federazione dal CIP.



Costi per preparazione olimpica/alto livello

Il Collegio prende atto che la voce "Preparazione Olimpica ed Alto Livello (P.O./A.L.)" è pari ad euro 9.864.001,13; si riscontra una contrazione del 20% rispetto al preventivo economico aggiornato 2022, dovuta principalmente ai premi erogati sia alla nazionale seniores maschile, sia alla nazionale seniores femminile per il conseguimento rispettivamente del primo posto e del terzo posto ai Campionati del Mondo 2022.

L'importo stanziato è finalizzato alla copertura degli eventi internazionali e non che si svolgeranno nel 2023, tra cui, i più importanti, i Campionati Europei sia maschili che femminili.

Costi per attività sportiva centrale

Il Collegio evidenzia che la Federazione ha previsto spese per attività sportiva pari ad Euro 19.021.456,57 con un incremento del 20% rispetto al preventivo economico aggiornato 2022. L'incremento è da imputarsi principalmente alla organizzazione di manifestazioni sportive internazionali, tra cui l'organizzazione dei Campionati Europei maschili e femminili.

Costi per Attività sportiva paralimpica

Il Collegio evidenzia che la Federazione ha stanziato costi per totali 775.000 mila euro, di cui 682 mila euro per preparazione paralimpica, e 93 mila euro per attività sportiva paralimpica.

Costi Funzionamento e costi generali, Organi e Commissioni

Il Collegio accerta che i costi di Funzionamento e costi generali centrali relativi al 2023, pari ad Euro 9.499.640 sono maggiori del 5% di quelli del preventivo economico aggiornato 2022 ed evidenzia quanto segue:

- **i costi del personale**, pari ad Euro 4.640.000, sono stati stimati dal settore Risorse Umane tenendo conto della pianta organica alla data di predisposizione del preventivo 2023. Il Collegio accerta che tali costi sono in più alti del 15% rispetto ai valori del 2022 e derivano dall'assunzione, con contratto a tempo indeterminato, di 10 nuovi dipendenti, a seguito di



stabilizzazione, e avanzamenti di carriera nonché valorizzazioni professionali avvenuti nel corso del 2022.

- ***i costi per Organi e Commissioni Federali***; il Collegio accerta che per tali costi sono stati stanziati Euro 1.158.230, in aumento di circa 235 mila euro rispetto al 2022. Il Collegio accerta che la variazione è dovuta esclusivamente ai costi stimati per l'organizzazione della 46ma assemblea straordinaria, non elettiva, federale prevista all'inizio del 2023.
- ***i costi per la comunicazione***, destinati alle spese per la promozione, la comunicazione ed il marketing, sono pari ad Euro 601 mila;
- ***i costi generali***, pari ad Euro 2.639.420, sono sostanzialmente in linea con il preventivo aggiornato 2022.
- ***gli ammortamenti***, pari a 460.990 euro, sono stimati sulla base del valore del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021. Si precisa che gli ammortamenti riguardano anche i beni dislocati presso i Comitati Territoriali.

Per la sezione Funzionamento e Costi generali struttura territoriale, il Collegio accerta che i saldi indicati per il preventivo 2023 risultano in linea con quanto indicato nel preventivo aggiornato 2022, e sono pari ad Euro 4.501.164,79.

Oneri diversi di gestione

Il Collegio prende atto che nella sezione Oneri diversi di gestione, pari ad Euro 134 mila, sono stimati i costi 2023 per Imposte indirette, tasse e contributi (tra cui principalmente IMU sulla sede federale e sulle sedi periferiche in proprietà e/o in locazione).



Proventi ed Oneri finanziari

Il Collegio accerta che nella sezione Proventi e Oneri finanziari, pari a 438.340 Euro, sono stimati Interessi attivi bancari, e interessi passivi su mutui. Il Collegio accerta che gli interessi passivi, pari ad Euro 439.361 mila, sono stati calcolati sulla base dei piani di ammortamento dei contratti di mutuo esistenti alla data di predisposizione del preventivo 2023.

Imposte sul reddito

Il Collegio accerta che l'importo stanziato per il 2023, pari a 374 mila euro, riguarda gli oneri tributari IRAP e IRES.

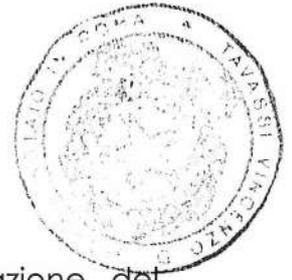
Comitato Italiano Paralimpico (CIP)

Il Collegio ha esaminato il prospetto annuale di spesa relativa dell'attività paralimpica e relativa relazione del Presidente Federale così come richiesto dal Comitato Italiano Paralimpico (CIP) con comunicazioni prot. 2374 del 5 aprile 2022 e prot. 2394 del 7 aprile 2022.

Il Collegio ha verificato che il totale dei ricavi previsti per il 2023 pari ad euro 566.972 trovano puntuale riscontro nell'assegnazione dei contributi comunicati con prot. GEN/0005989/U dell'8 novembre 2022 a firma del Segretario Generale Yuri Stara.

Tra i costi assumono una voce preponderante quelli rappresentati dalla preparazione paralimpica che sono pari a euro 682.000. Il Collegio evidenzia come il totale dei costi della produzione ammontano ad euro 890.988,71 che porta il preventivo settore paralimpico ad una differenza tra valore e costi della produzione a meno euro 324.016,71. Tale differenza viene assorbita dal bilancio di previsione della Federazione.

Il Collegio:



VERIFICATO:

- che la procedura applicata dalla Federazione per la redazione del Preventivo 2023 rispetta le istruzioni di Sport e Salute S.p.A.;
- che il Preventivo 2023 è stato redatto conformemente ai modelli Sport e Salute Spa in vigore;
- che il Bilancio Preventivo 2023 è il risultato dell'aggregazione di n. 86 bilanci dei Comitati Periferici, che hanno inviato il tracciato telematico del proprio bilancio preventivo 2023, al fine di attuare la procedura automatica di elaborazione dello schema consolidato della struttura territoriale;
- che il prospetto annuale di spesa relativa all'attività paralimpica e relativa relazione del Presidente sono stati redatti secondo quanto richiesto dal CIP.

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.

In tal senso si richiama l'attenzione sulla circostanza che i contributi Sport e Salute spa sono stati quantificati in maniera presuntiva, in assenza di una comunicazione ufficiale: pertanto è opportuno e necessario contenere gli impegni di spesa all'effettiva determinazione delle entrate.

RACCOMANDA:

al Consiglio Federale di:

- di attenersi, scrupolosamente, alle disposizioni di Sport e Salute Spa, in osservanza alle direttive riguardanti il continuo miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della gestione;
- di adottare adeguati provvedimenti nei confronti dei Comitati Periferici, 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 aver cura di assicurare il conseguimento delle entrate relative ad affiliazioni e tesseramento monitorando l'andamento quantitativo delle adesioni;



VALUTA:

- attendibili i ricavi e congrui i costi in relazione ai programmi esposti nella Relazione del Presidente;
- attendibili il rendiconto finanziario ed il piano degli investimenti/dismissioni 2023;
- attendibile l'equilibrio economico risultante dai documenti di Bilancio di Previsione 2023.

Roma, 13 dicembre 2022

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti:

Dott. Vincenzo Marranzini

- Presidente

Dott. Giovanni Caravetta

- Componente

Dott.ssa Assunta Carnevale

- Componente



FEDERAZIONE ITALIANA PALLAVOLO

DELIBERAZIONE DEL

N°	175	CONSIGLIO FEDERALE	del	20 dicembre 2022
----	------------	---------------------------	-----	-------------------------

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2023.

PROPOSTA DELL'AREA	AMMINISTRAZIONE
SETTORE	Contabilità-Tesoreria e Bilancio centrale e periferico

Esercizio 2022	Bilancio 2023
----------------	---------------

DELIBERAZIONE		APPROVATA	UNANIMITÀ	MAGGIORANZA	
IN PRESENZA	11			<i>CONTRARI</i>	-
DA REMOTO	-			<i>ASTENUTI</i>	-
ASSENTI	4			<i>FAVOREVOLI</i>	-

IL CONSIGLIO FEDERALE

- VISTI**
- l'articolo 37 dello Statuto Federale;
 - l'articolo 6 comma 4 dello Statuto Federale;
- RICHIAMATI**
- il Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
 - la delibera della Giunta Esecutiva n. 005/2022 del 30 novembre 2022 di predisposizione del Bilancio di Previsione 2023;
- PRESO ATTO**
- della comunicazione Sport e Salute prot. 7995 del 27 ottobre 2022, con la quale si comunica alle FSN la possibilità di prorogare la scadenza per la trasmissione al CONI del budget 2023 al 31 gennaio 2023;
 - che con la suddetta comunicazione, viene stabilito che qualora la Federazione intenda procedere all'approvazione del proprio budget 2023 in una data precedente, la stessa potrà fare riferimento al dato storico dei contributi ordinari assegnati da Sport e Salute per il 2022, salvo poi procedere al tempestivo aggiornamento del budget con apposita nota di variazione, nel momento i cui saranno comunicati i contributi effettivi per il 2023;



- ESAMINATI**
- il Bilancio Preventivo 2023 della Sede centrale e dei Comitati Periferici, elaborato sugli schemi previsti da Sport e Salute;
 - il Bilancio Preventivo 2023 dell'attività paralimpica, elaborato sugli schemi previsti Comitato Italiano Paralimpico;
- ACQUISITA**
- la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, con la quale è espressa l'attendibilità dell'equilibrio economico del bilancio Preventivo 2023;

DELIBERA

- ◆ L'approvazione del Bilancio Preventivo 2023, predisposto secondo gli schemi di bilancio Sport e Salute, che allegati alla presente delibera, ne formano parte integrante e sostanziale.
- ◆ L'approvazione del Bilancio Preventivo 2023 dell'attività paralimpica, predisposto sugli schemi previsti dal Comitato Italiano Paralimpico, che allegati alla presente delibera, ne formano parte integrante e sostanziale.
- ◆ Di delegare il Segretario Generale ad assumere con propri provvedimenti, impegni di spesa per un massimo di euro 20.000,00 per ogni singolo provvedimento, per gli importi massimi previsti nel bilancio di previsione ed assegnati sui singoli obiettivi con la presente delibera;
- ◆ La trasmissione del Bilancio di Previsione 2023 alla Giunta Nazionale del CONI e al Comitato Italiano Paralimpico, per le prescritte approvazioni;
- ◆ Che a seguito comunicazione dei contributi 2023 da parte di Sport e Salute, laddove i valori siano diversi da quanto previsto, la Federazione provvederà a presentare nota di variazione rettificando o integrando i ricavi 2023.

IL SEGRETARIO GENERALE
Stefano Bellotti

IL PRESIDENTE
Giuseppe Manfredi