



Egr. Andrea Mancino
Presidente FIBiS

Comunicazione via e-mail

Oggetto: FIBiS - Approvazione del Budget 2019.

Si comunica che la Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 26 febbraio scorso, con provvedimento n° 94, ha approvato il Budget dell'anno 2019 della Federazione Italiana Biliardo Sportivo - FIBiS.

Si rammenta che la DSA è tenuta ad iscrivere in Bilancio l'esatto importo del contributo CONI 2019 non appena verrà deliberato l'ammontare complessivo dall'Ente. Inoltre, la FIBiS è invitata a non prevedere in futuro un Budget in avanzo di esercizio, salvo specifiche motivazioni di natura tecnico-politica da esplicitare nelle relazioni a compendio del bilancio.

Cordiali saluti.

Segretario Generale
Carlo Mornati *CM*



**RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE
AL BILANCIO PREVENTIVO
ESERCIZIO 2019**

PREMESSA

Il bilancio preventivo 2019, sottoposto all'esame e all'approvazione del Consiglio Federale è stato redatto nel rispetto di quanto disposto in materia dal CONI e dall'Organismo Italiano di Contabilità. Nella redazione del bilancio si è tenuto conto delle prescrizioni del D.Lgs. 139/2015 comunicate dal CONI in data 27 ottobre 2016 prot. n.646 avente ad oggetto "*Novità in tema di redazione dei bilanci introdotte dal Decreto Legislativo n.139 del 2015*".

Il criterio adottato per la redazione del presente bilancio è stato ispirato al principio di prudenza; ai fini comparativi i valori di budget 2019 sono confrontati con i valori di budget 2018.

Il bilancio preventivo della Federazione tiene conto delle previsioni economiche, patrimoniali e di tesoreria sia della sede centrale che della struttura periferica.

Come consuetudine, la linea politica ed economica adottata dalla Federazione è rivolta alla promozione ed allo sviluppo del biliardo sportivo seppur nel rispetto dell'equilibrio economico e finanziario. L'impegno e le risorse della Federazione e dei propri dirigenti sono stati rivolti non solo all'attività sportiva delle singole sezioni, ma anche ad altri ambiti federali quali la promozione scolastica, lo sviluppo del settore giovanile, il marketing e la comunicazione. Il 2018 ha visto il consolidamento e la messa a regime del processo di internalizzazione di tutte le attività federali necessarie per lo svolgimento delle attività sportive che vanno dai tradizionali progetti fino alla possibilità concreta di comunicare in totale autonomia i contenuti multimediali. Si è perfezionato il sistema di controllo e gestione amministrativa delle strutture territoriali fornendo ad ogni Comitato/Delegazione Regionale apposito conto corrente federale soggetto al controllo da parte degli uffici amministrativi centrali.

Il 2019 si preannuncia particolarmente impegnativo, sia in termini economici che di risorse umane, considerato che il mantenimento di determinati standard presuppone il sostenimento di costi rilevanti che, da sempre, vengono finanziati, oltre che dal contributo CONI, dai nostri associati. La Federazione avrà l'onore di organizzare e gestire il Campionato del Mondo Individuale per la specialità Stecca 5 birilli che vedrà la partecipazione di oltre 1.000 atleti che si sfideranno nei gironi di qualificazione "open" per raggiungere le teste di serie nella fase finale prevista tra settembre ed ottobre.

Per quanto concerne l'attività svolta dai Comitati e dalle Delegazioni territoriali, si conferma come sempre, una grande capacità organizzativa che riesce, tramite i campionati territoriali a finanziare il funzionamento delle strutture periferiche ed a rivestire un ruolo fondamentale per far emergere atleti di altissimo livello.

I risultati ottenuti in questi anni sono il risultato del lavoro congiunto di qualità e quantità che tutto il movimento del biliardo sportivo svolge, movimento spesso garantito dal volontariato e dalla disponibilità dei propri dirigenti, tecnici ed atleti.

Si conferma anche per il 2019 l'obiettivo strategico volto al reperimento di ulteriori fonti di ricavi commerciali ed istituzionali.

Tutto ciò premesso, si passa ad analizzare la composizione delle entrate e delle uscite previste per l'esercizio 2019.



VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato pari ad euro **1.834.680** ed è così articolato:

Descrizione	Preventivo 2019	% su tot.
Contributi CONI	305.597	17%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	0%
Quote degli associati	1.031.580	56%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	60.300	3%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.500	3%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	98.350	5%
Altri ricavi della gestione ordinaria	2.000	0%
Totale attività centrale	1.548.327	84%
Contributi dello Stato, Enti Locali	0	0%
Quote degli associati	286.353	16%
Ricavi da manifestazioni	0	0%
Altri ricavi della gestione	0	0%
Totale attività Strutture territoriali	286.353	16%
Valore della produzione	1.834.680	

Dalla tabella sopra riportata si rileva che solo il 17% del totale del valore della produzione è costituito dai contributi CONI; per il restante 83% la Federazione si autofinanzia attraverso risorse proprie tra cui, principalmente, quote degli associati (72%).

Contributi CONI

I contributi CONI sono stati determinati pari ad euro 305.597. Tutti i contributi saranno finalizzati in base alle delibere della Giunta Nazionale.

	Preventivo 2019	% su tot.
Contributi per l'attività sportiva ed il funzionamento	244.033	80%
Contributi per la PO/AL	36.564	12%
Contributi straordinari	25.000	8%
Totale	305.597	

Non avendo ricevuto, alla data di redazione del bilancio, nessuna comunicazione ufficiale da parte del CONI si è ritenuto opportuno procedere nel seguente modo. In particolare:

- per il Contributo Ordinario si è stanziato quanto assegnato per il 2018;
- per la parte relativa all'Alto Livello ci si è basati sulla media di quanto ricevuto nel decennio 2009-2018;
- per la parte dei Contributi Straordinari ci si è basati sul valor medio di quanto il CONI può concedere alle FSN/DSA per l'organizzazione in Italia di manifestazioni internazionali.

Quote degli associati

Le quote degli associati ammontano complessivamente ad euro **1.031.580**. Il valore risulta essere così composto:

	Preventivo 2019	% su tot.
Affiliazioni	94.820	9%
Tesseramento	479.708	47%
Multe e tasse gare	410.052	40%
Diritti di segreteria	0	-
Quote iscrizioni a corsi	7.000	1%
Nulla Osta per gare	40.000	3%
Totale	1.031.580	



La Federazione nel corso del 2019 prevede di avere valori di affiliazione e tesseramento pari ad euro 574.528; il valore è stato calcolato sui dati consuntivi del tesseramento relativi alla stagione 2017/2018, rapportandoli all'anno solare e ipotizzando che siano confermati anche nel 2019. Tali somme rappresentano le quote di affiliazione e tesseramento trattenute dalla sede centrale, mentre le quote destinate alla struttura periferica sono riportate nella sezione "Attività Struttura Territoriale"; l'importo stanziato è pari ad **euro 286.353**.

Il 67% delle entrate derivanti dall'affiliazione delle società e dal tesseramento degli atleti viene trattenuto dalla sede centrale, mentre il restante 33% viene erogato alla struttura periferica a parziale copertura delle spese per l'organizzazione dell'attività sportiva e del funzionamento.

Le altre somme si riferiscono per euro 410.052 alle quote di iscrizione alle manifestazioni nazionali (prove dei Campionati Italiani e Finali) delle diverse sezioni, per euro 7.000 alle quote di iscrizione ai corsi, mentre l'importo dei nulla osta per gare derivanti dalle quote accantonate dai comitati territoriali per la sola sezione Stecca è stato stimato in euro 40.000. Tale quota sarà destinata a coprire i costi di vitto ed alloggio degli atleti qualificati alle finali dei Campionati Italiani.

Ricavi da Manifestazioni Internazionali

La voce di bilancio è pari ad euro **60.300** e trova correlazione nelle voci *Partecipazioni a Manifestazioni Sportive Internazionali* e *Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali*.

Trattasi nella quasi totalità di entrate derivanti dall'organizzazione della 24esima edizione del World Championship 5-Pins Individual; le entrate stimate risultano essere pari ad euro 52.800 relative alle quote di iscrizione che la Federazione incasserà e ad euro 5.000 per la cessione dei diritti televisivi della manifestazione.

Si prevede inoltre di incassare euro 2.500 dall'E.P.B.F. quale contributo il Campionato Europeo che si svolgerà a Treviso tra aprile e maggio.

Ricavi da Manifestazioni Nazionali

I ricavi da manifestazioni nazionali risultano esser pari ad euro **50.500** determinati sulla base dei contratti stipulati alla data di redazione del bilancio preventivo 2019.

I proventi da ricavi e sponsorizzazioni (euro 5.500) sono costituiti nella totalità dalla sponsorizzazione dell'azienda Magnoberta per le manifestazioni della sola sezione Stecca. I proventi da diritti televisivi si riferiscono agli accordi sottoscritti con la RAI per il Campionato Italiano della Stecca e per le Finali dei Campionati delle altre sezioni (euro 45.000).

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

I ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni sono stati determinati pari ad euro **98.350**.

	Preventivo 2019	% su tot.
Sponsor istituzionali	49.150	50%
Fornitori ufficiali della DSA	49.200	50%
Totale	98.350	

Tra le sponsorizzazioni istituzionali rientrano quelle delle aziende Evercloth S.L. (euro 40.000) e Saluc S.A. (euro 9.150).

Rientrano tra i fornitori ufficiali della Federazione tutte le aziende del settore che hanno sottoscritto un contratto di durata quadriennale (2017-2020) per acquisire la qualifica di "Omologatore Ufficiale"; l'importo è stato prudenzialmente calcolato al 50% del valore di effettivo realizzo pari ad euro 49.200.

Altri ricavi dalla gestione ordinaria

L'importo è riferito ai proventi da pubblicazioni federali stimati in euro **2.000**.

I ricavi da pubblicità, sponsorizzazioni, cessione di diritti televisivi e quote di adesione per la qualifica di fornitore ufficiale sono esposti al netto dell'IVA in quanto si ricorda che tutta l'attività non istituzionale segue una gestione contabile e fiscale di tipo commerciale.



COSTO DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione previsto per l'esercizio 2019 ammonta ad **euro 1.829.115** di cui il 77% destinato all'attività sportiva ed il 23% al funzionamento. Di seguito il dettaglio delle singole voci di spesa.

Preparazione Alto Livello

Per quanto attiene le manifestazioni internazionali i costi per il 2019 sono stati determinati sulla base delle attività cui parteciperanno gli atleti delle diverse sezioni. Le risorse disponibili complessive pari ad **euro 65.376** risultano essere così ripartite:

- euro 47.060 per le spese di trasferta e soggiorno;
- euro 5.000 per le indennità, diarie e rimborsi forfettari;
- euro 2.776 per l'acquisto di materiale sportivo;
- euro 10.540 per le quote d'iscrizione alle gare.

Per le specialità ove i nostri atleti sono meno competitivi, in linea con gli anni precedenti, si effettuerà una selezione al fine di non disperdere risorse. Relativamente alle prove World Cup della sezione Carambola, la Federazione contribuirà alle spese di partecipazione dell'atleta Marco Zanetti.

Di seguito si riporta il dettaglio di tutte le manifestazioni internazionali suddivise per sezioni e per livello:

Carambola:

- World Cup 3-Cushion – n.5 prove;
- World Championship 3-Cushion Individual – Randers (Danimarca) dal 26/11 al 30/11;
- World Championship 3-Cushion Individual U21 – Valencia (Spagna) dal 03/10 al 05/10;
- European Championship 3-Cushion Individual - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- European Championship 3-Cushion Individual U21 - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- European Championship 3-Cushion Individual U21 Biathlon - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- European Championship 3-Cushion National Teams - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- Coupe d'Europe Three Cushion Club Teams (qualf. e finali) – Porto (Portogallo) dal 25/06 al 30/06.

Pool/Snooker:

- World Cup of Pool – n.3 prove;
- Dynamic Europ. Champ. Men (Palla 8-9-10-14.1) – Treviso (Italia) dal 27/04 al 07/05;
- Dynamic Europ. Champ. Men National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Treviso (Italia) dal 27/04 al 07/05;
- Dynamic Europ. Champ. Women (Palla 8-9-10-14.1) – Treviso (Italia) dal 27/04 al 07/05;
- Dynamic Europ. Champ. Women National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Treviso (Italia) dal 27/04 al 07/05;
- Dynamic Europ. Champ. U23 (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 22/07 al 29/07;
- Dynamic Europ. Champ. Juniores (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 22/07 al 29/07;
- Dynamic Europ. Champ. Pupils (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 22/07 al 29/07;
- Dynamic Europ. Champ. Seniores (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 06/08 al 13/08;
- Dynamic Europ. Champ. Seniores National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 06/08 al 13/08;
- Dynamic Europ. Champ. Ladies (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 06/08 al 13/08;
- Dynamic Europ. Champ. Ladies National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Novi Sad (Serbia) dal 06/08 al 13/08;
- European Individual Snooker Champ. U18, U21 & Men – Eilat (Israele) – febbraio e luglio.

Stecca:

- World Championship 5-Pins National Teams – Lugano (Svizzera) dal 10/01 al 13/01;
- European Championship 5-Pins Individual - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- European Championship 5-Pins Nat. Teams - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05;
- European Championship 5-Pins U21 - Brandeburgo (Germania) dal 25/04 al 05/05.

Organizzazione manifestazioni sportive internazionali

I costi preventivati pari ad **euro 84.630** riguardano esclusivamente l'organizzazione del World Championship 5-Pins Individual (giunto alla 24esima edizione). Per la prima volta l'evento sarà strutturato in due fasi: la prima con turni di qualificazione in Italia ed Argentina nel mese di maggio, mentre la seconda (fase finale a 64 atleti) in Italia dal 15 al 20 ottobre. Di seguito il dettaglio dei costi:

	Preventivo 2019	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	7.500	9%
Premi di classifica	45.700	54%
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	2.360	3%
Quote iscrizione e tasse per partecip. Manif. Internaz.	3.900	5%
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	14.670	17%
Altre spese	8.500	10%
Assistenza medica, antidoping	2.000	2%
Totale	84.630	

Lo stanziamento economico per l'organizzazione della fase preliminare sarà pari ad euro 20.710, mentre quello per la fase finale pari ad euro 63.920.

Organizzazione manifestazioni sportive nazionali

Per l'organizzazione dell'attività sportiva nazionale sono stati stanziati **euro 919.377**, ripartiti come di seguito:

	Preventivo 2019	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	64.150	7%
Acquisto materiale sportivo	1.600	0%
Premi di classifica	467.972	51%
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	64.980	7%
Coppe e medaglie	12.375	1%
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	106.650	12%
Trasporto e facchinaggio	6.000	1%
Compensi per prestazioni	73.000	8%
Rimborsi a squadre partecipanti	33.700	4%
Spese per pubblicità	6.000	1%
Canoni ed oneri locativi	28.000	3%
Contributi ad associazioni e terzi	3.750	0%
Altre spese	3.200	0%
Costi per riprese televisive	48.000	5%
Totale	919.377	

Il totale di spesa delle manifestazioni nazionali è stato determinato sulla base dei programmi sportivi delle sezioni e dei costi direttamente connessi e si riferiscono principalmente alle spese relative all'organizzazione dei tornei nazionali: Campionati Italiani Assoluti, Campionati Italiani a Squadre e Campionati Italiani Juniores.

Come si evince dalla tabella sopra riportata le maggiori risorse sono destinate al pagamento dei premi di classifica (51%), dei compensi e spese di trasferta e soggiorno del settore arbitrale (12%) e dai compensi per prestazioni dei collaboratori tecnici delle singole sezioni (8%).

La voce canoni ed oneri locativi si riferisce al costo che la Federazione sostiene per la piattaforma Biliardogare.it (euro 20.000), per il programma di classifiche della sezione Boccette (euro 6.000) e per VIMEO (euro 2.000).

Per quanto attiene le riprese televisive, i costi di produzione, stimati in euro 48.000, sono stati quantificati sulla base dei costi del service per ciascuna giornata di ripresa.

Partecipazione ad organismi internazionali

La somma stanziata è pari ad **euro 11.450** ed è composta in gran parte dalle fee da versare agli organismi europei che regolamentano le singole sezioni (CEB, EPBF e EBSA). Il restante 18% è composto dalle spese di trasferta e soggiorno per la partecipazione a riunioni o congressi.



Formazione ricerca e documentazione

Lo stanziamento per l'anno 2019, pari ad **euro 30.900**, è in linea con quanto investito nel corso del 2018. Gli importi definiti saranno destinati a sostenere l'attività formativa di:

- istruttori federali e scolastici per euro 8.500;
- direttori di gara ed arbitri per euro 7.900;
- organi federali e dirigenti della struttura territoriale per euro 6.000.

La restante parte è destinata all'attività di ricerca con gli incarichi di studio relativamente alla produzione di dispositivi necessari alla misurazione di conformità degli strumenti di gioco (euro 2.000) ed alla predisposizione di una ricerca di geomarketing (euro 6.500).

Promozione sportiva

Lo sviluppo delle attività scolastiche rappresenta motivo di vanto per la Federazione, facendo registrare nel corso degli anni un costante aumento di consensi e di adesioni da parte degli istituti scolastici superiori in gran parte merito dell'abnegazione e del costante impegno dei nostri dirigenti e collaboratori.

Il Progetto Biliardo & Scuola prevede il coinvolgimento congiunto di studenti, istruttori federali, e docenti di educazione fisica, matematica, geometria e fisica. La durata del corso (curriculare o extracurriculare) coincide con l'anno scolastico e prevede circa 20/30 lezioni dalla durata di due ore ciascuna. La Federazione si impegna nella fornitura gratuita di tutto il materiale necessario, dai biliardi alle dispense.

L'importo stanziato per il 2019 è pari ad **euro 69.600**: sul totale incidono fortemente i costi per l'organizzazione delle finali nazionali dei Campionati Studenteschi (euro 21.000), per sostenere la presenza del nostro sport nelle scuole (euro 28.00) e per finanziare lo stage della sezione Carambola rivolto agli under 25 ed i corsi on-line della sezione Pool.

Altri costi per l'attività sportiva

La voce di budget, pari ad euro 27.130, accoglie lo stanziamento per la copertura assicurativa degli associati, per la gestione della piattaforma del tesseramento tramite ConiNet ed al costo delle tessere.

Attività sportiva struttura territoriale

L'importo stanziato pari ad **euro 200.447** è stato stimato al fine di consentire lo svolgimento delle attività pianificate in fase di programmazione e definizione dei programmi sportivi provinciali e regionali. Tali costi ovviamente sono vincolati ai dati del tesseramento.

Costi per il personale e collaborazioni

I costi per il personale sono stati determinati sulla base del numero di dipendenti attualmente presenti (n.3) e sulla previsione di una nuova assunzione in funzione principalmente della gestione diretta del sito federale e della gestione dei mini-siti della struttura periferica ma anche in supporto all'attuale organico per il controllo di determinate attività federali quali il tesseramento e la gestione delle gare.

Lo stanziamento per il 2019 è pari ad **euro 145.799** ed è così dettagliato:

	Preventivo 2019	% su tot.
Personale DSA – retribuzione ordinaria	101.999	70%
Personale DSA – oneri previdenziali	32.000	22%
Personale DSA – assicurazione INAIL	300	0%
Personale DSA – Trattamento di fine rapporto	6.500	4%
Personale DSA – rimborso spese missione	1.000	1%
Personale DSA – rimborsi spese di trasferta a piè di lista	1.000	1%
Costi di formazione del personale	3.000	2%
Totale	145.799	

Tra la formazione del personale rientrano i costi necessari per il rispetto della normativa relativa alla sicurezza ed alla salute nei luoghi di lavoro, così come disposto dal DLGS 81/2008.



Organi e Commissioni Federali

La voce di budget è pari ad **euro 93.300** ed è finalizzata alle spese di copertura dei costi di funzionamento degli organi federali quali la Presidenza, il Consiglio Federale, le Commissioni Tecniche di Sezioni, il Collegio dei Revisori dei Conti e gli Organi di Giustizia Sportiva. Di seguito il dettaglio delle singole voci:

	Preventivo 2019	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	28.800	31%
Funzionamento organi di gestione	32.500	35%
Collegio dei Revisori dei Conti	15.000	16%
Organi di Giustizia Sportiva	17.000	18%
Totale	93.300	

Costi per la comunicazione

La voce di bilancio è pari ad **euro 23.000** ed è composta dalle spese preventivate per la promozione, la comunicazione ed il marketing; nello specifico, tale voce comprende il compenso per il responsabile federale (euro 18.000), le spese per il servizio di rassegna stampa (euro 3.000) e le spese di trasferta e soggiorno (euro 2.000).

Costi generali

I costi generali sono finalizzati a garantire il normale funzionamento della Federazione. Per il 2019 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad **euro 68.200** che saranno destinati a:

- spese per il noleggio di materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (euro 10.200), relative al noleggio di beni necessari al funzionamento della segreteria federale;
- spese di trasporto e facchinaggio (euro 5.500), per spedizione e trasporto delle tessere federali e del materiale sportivo necessario per l'attività delle sezioni;
- acquisto materiale di consumo e manutenzione ordinaria (euro 6.000), per la manutenzione della sede federale e dei macchinari in dotazione, nonché all'acquisto di materiale di consumo e di beni ammortizzabili nel corso dell'esercizio;
- spese postali e telefoniche (euro 5.000), relativi alle spedizioni di materiale, ai costi di corrispondenza ed alla telefonia mobile e fissa;
- costi per servizi e prestazioni giuridiche amministrative e fiscali (euro 20.000), 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 e contabile;
- spese sito internet (euro 2.000), per il canone annuo di mantenimento del sito;
- spese di rappresentanza (euro 14.000), per omaggi, produzione di materiale promozionale, gadget ed attività istituzionale;
- commissioni bancarie (euro 4.500), rappresentate dalle commissioni passive sui conti correnti bancari;
- imposte tasse e contributi (euro 1.000), per le donazioni in favore di Unicef e Save The Children.

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

Ammortamenti

Il calcolo delle quote di ammortamento dei beni materiali ed immateriali, dell'attività sportiva e del funzionamento, viene effettuato sulla base dei coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri sanciti dalle vigenti disposizioni di legge e sulla base del reale periodo di utilizzo.

Funzionamento struttura territoriale

I costi di funzionamento a livello periferico sono pari ad **euro 85.906** e mantenuti al minimo in quanto spese non direttamente imputabili ad attività sportiva. L'importo di tale capitolo di spesa è strettamente connesso all'andamento del tesseramento.

Imposte sul reddito

L'importo stanziato riguarda gli oneri tributari relativi all'IRAP pari ad **euro 5.000**.

**BILANCIO PREVENTIVO RICLASSIFICATO PER SEZIONI**

La riclassificazione del bilancio consente la valutazione dell'andamento di ogni singola sezione e permette di evidenziare come le sezioni con un maggior numero di tesserati finanzino l'attività di altre discipline e specialità sportive che risultano essere poco diffuse, in fase di espansione o con un'intensa attività internazionale.

BILANCIO PREVENTIVO 2019 RICLASSIFICATO PER SEZIONI							
VALORE DELLA PRODUZIONE	STECCHA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Affiliazione e tesseramento	€ 381.804,00	€ 151.785,00	€ 20.079,00	€ 6.019,00	€ 3.336,00	€ 11.505,00	€ 574.528,00
Multe e tasse gara + Nulla Osta	€ 346.820,00	€ 32.352,00	€ 50.590,00	€ 8.950,00	€ 900,00	€ 5.440,00	€ 445.052,00
Manifestazioni Internazionali	€ 57.800,00	€ -	€ 2.500,00	€ -	€ -	€ -	€ 60.300,00
Manifestazioni Nazionali	€ 45.500,00	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 50.500,00
Pubblicità e sponsorizzazioni	€ 78.855,00	€ 13.122,50	€ 3.915,00	€ 2.457,50	€ -	€ -	€ 98.350,00
TOTALE	€ 910.779,00	€ 202.259,50	€ 77.084,00	€ 17.426,50	€ 4.236,00	€ 16.945,00	€ 1.228.730,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	STECCHA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Partecipazione Manif.Internaz.	€ 16.280,00	€ -	€ 28.220,00	€ 17.756,00	€ 3.120,00	€ -	€ 65.376,00
Organizzazione Manif.Internaz.	€ 84.630,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 84.630,00
Organizzazione Manif.Naz.	€ 590.900,00	€ 149.852,00	€ 111.950,00	€ 36.770,00	€ 9.405,00	€ 20.500,00	€ 919.377,00
Partecipazione Manif.Internaz.	€ 4.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 4.500,00	€ 950,00	€ -	€ 11.450,00
TOTALE	€ 696.310,00	€ 149.852,00	€ 141.670,00	€ 59.026,00	€ 13.475,00	€ 20.500,00	€ 1.080.833,00
DIFFERENZA VALORE E COSTI	STECCHA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOT. DIFFERENZA
	€ 214.469,00	€ 52.407,50	€ 64.586,00	€ 41.599,50	€ 9.239,00	€ 3.555,00	€ 147.897,00

Dall'attività sportiva centrale, la Federazione è in grado di creare valore per **euro 147.897**. Come da prassi consolidata, le sezioni Stecca e Boccette assicurano il funzionamento delle altre quattro sezioni/specialità (Pool, Snooker, Pool 8-15 e Carambola). In particolare, con il valore generato e in aggiunta alle altre fonti di ricavo, è possibile assicurare la totale copertura dei progetti federali e il funzionamento della struttura organizzativa.

Valore generato da attività sportiva	€ 147.897,00
Contributi CONI	€ 305.597,00
Multe ed ammende	€ 5.000,00
Quote iscrizione a corsi	€ 7.000,00
Vendita pubblicazioni	€ 2.000,00
Totale (A)	€ 467.494,00
Formazione, Ricerca e Documentaz.	€ 30.900,00
Promozione Sportiva	€ 69.600,00
Altri costi per l'attività sportiva	€ 27.130,00
Ammortamenti attività sportiva	€ 2.000,00
Personale e collaborazioni	€ 145.799,00
Organi e Commissioni federali	€ 93.300,00
Comunicazione	€ 23.000,00
Costi generali	€ 68.200,00
Ammortamenti per il funzionamento	€ 2.000,00
Imposte sul reddito	€ 5.000,00
Totale (B)	€ 466.929,00
Utile/Perdita - (A-B)	€ 565,00
OT - Quote affiliazione e tess.	€ 286.353,00
OT - Attività sportiva	€ 200.447,10
OT - Funzionamento	€ 85.905,90
Utile/Perdita OT	€ -

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

La pianificazione di tesoreria riporta i valori dei flussi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti e dall'esercizio 2018 sia in entrata che in uscita, ad eccezione delle voci di costo e ricavo a cui non corrispondono entrate o uscite monetarie (es. ammortamenti, accantonamento TFR, ecc.).

Quale saldo iniziale è stato adottato quello previsto al 31.12.2018; sulla base di tale ipotesi il saldo di cassa si ritiene apri ad **euro 425.065**, confermando la solidità finanziaria della nostra Federazione

Il prospetto di tesoreria è stato redatto sul nuovo schema così come comunicato dal CONI con prot. n. 646 del 27 ottobre 2016 avente ad oggetto "Novità in tema di redazione dei bilanci introdotte dal Decreto Legislativo n.139 del 2015".



CONCLUSIONE

Il presente documento di bilancio presenta un risultato d'esercizio pari ad euro 565.

Il bilancio preventivo 2019, come anche quello dei precedenti esercizi, destina la maggior parte delle risorse disponibili allo sviluppo dell'attività sportiva e alla promozione del biliardo, anche attraverso iniziative che coinvolgano il mondo giovanile.

In sede di redazione pertanto, è stato destinato all'attività sportiva il 77% delle risorse disponibili, mentre il restante 23% è stato destinato all'attività di funzionamento.

Rispetto allo scorso anno il valore della produzione è aumentato di euro 59.229.

Tale aumento è da imputare alle maggiori entrate derivanti dalla gestione diretta delle manifestazioni sportive nazionali e dalle quote d'iscrizione del Campionato del Mondo, in parte compensate da una riduzione dei proventi dal settore omologazioni.

I costi per l'attività sportiva sono aumentati di euro 133.198, mentre quelli di funzionamento sono stati ridotti di euro 78.167.

Per quanto sopra esposto, il presente provvedimento permette la corretta ed integrale rappresentazione numerica di tutti i programmi ed i progetti che la Federazione ha intenzione di sviluppare per l'esercizio 2019.

Milano, 26 novembre 2018

Il Presidente Federale
Dott. Andrea Mancino

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019**

Le risultanze del Preventivo economico si compendiano nei seguenti valori:

	Preventivo economico 2019	Preventivo economico 2018	Diff.	
				%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Attività Centrale				
Contributi CONI	305.597	279.033	26.564	10%
Contributi Stato Regioni Enti Locali				
Quote Associati	1.031.580	979.513	52.067	5%
Ricavi Manifestazioni Internazionali	60.300		60.300	100%
Ricavi Manifestazioni Nazionali	50.500	93.000	- 42.500	-46%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	98.350	133.880	- 35.530	-27%
Altri ricavi gestione ordinaria	2.000	3.000	- 1.000	-33%
Totale attività centrale	1.548.327	1.488.426	59.901	4%
Attività struttura territoriale				
Valore della produzione struttura territoriale	286.353	287.025	- 672	0%
Totale Attività struttura territoriale	286.353	287.025	- 672	
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.834.680	1.775.451	59.229	3%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Attività Sportiva				
Centrale	1.210.463	1.076.794	133.669	12%
Struttura Territoriale	200.447	200.918	- 471	0%
Totale Attività Sportiva	1.410.910	1.277.712	133.198	12%
Funzionamento:				
Centrale	332.299	410.264	- 77.965	-19%
Territoriale	85.906	86.108	- 202	0%
Totale Funzionamento	418.205	496.372	- 78.167	-19%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.829.115	1.774.083	55.032	3%
RISULTATO OPERATIVO	5.565	1.368	4.197	407%
Proventi/Oneri finanziari				
Proventi/Oneri straordinari				
Imposte	5.000	1.000	4.000	407%
RISULTATO D'ESERCIZIO	565	368	197	54%

La Disciplina Sportiva Associata presenta un bilancio preventivo in equilibrio economico, nel rispetto del principio del pareggio di bilancio.

Di seguito si indicano le principali variazioni delle voci rispetto al Preventivo economico 2018 (i2 migliaia di Euro):

- Il valore della produzione complessivo aumenta del 3%, da € 1.775 a € 1835.
- **il valore della produzione per l'attività centrale** aumenta del 4%, passando da Euro 1.488 ad Euro 1.548. Sono previsti in aumento i Contributi Coni per l'attività di alto livello (+26 migliaia), le quote di tesseramento delle varie sezioni (+52 migliaia), i ricavi per manifestazioni internazionali, dovuti all'organizzazione del Campionato Mondiale di Stecca (+60 migliaia). Sono decrementati i ricavi per Manifestazioni Nazionali (-42 migliaia), i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni (+35 migliaia).
- il valore della produzione della struttura territoriale è pressochè invariato.
- il totale dei **costi della produzione** è stimato in € 1.829, rispetto ad € 1.774, con un aumento complessivo del 3%. In dettaglio, le variazioni principali sono costituite dalle seguenti voci di bilancio:
- aumentano del 12% i costi per l'organizzazione delle attività sportive centrali; sono pressochè invariati i costi per l'organizzazione delle manifestazioni sportive territoriali.
- Decrementano i costi di funzionamento dell'attività centrale (-19%).
- Rimangono invariati i costi di funzionamento degli organi territoriali.

A conclusione delle verifiche eseguite, il Collegio dei Revisori ritiene che:

1. la procedura di formazione del preventivo 2019 sia conforme ai criteri economici e finanziari *normalmente* utilizzati per questo tipo di attività.
2. le variazioni delle stime dei valori economici e finanziari siano coerentemente spiegate dal Presidente del Consiglio Federale nella Relazione di competenza, che correda il Bilancio preventivo.
3. il Consiglio abbia agito nel rispetto dello Statuto e del Regolamento Federale, ispirato al regolamento generale del Coni.

Il Collegio dei Revisori fa presente che il bilancio preventivo 2019 viene approvato nei termini previsti dalle disposizioni emanate dal CONI.

In conclusione, per quanto di competenza, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo 2019.

Milano, 14 dicembre 2019

PER IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Presidente

Dott. Gabriele Banfi



QUADRO RIEPILOGATIVO

I.
DOEVENIV

Denominazione DSA:

F.I.Bi.S. - Federazione Italiana Billardo Sportivo

ESERCIZIO 2019

A	B	DIFF. A-B (a-b/b)*100	
Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico 2018	€	%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

Contributi CONI	€ 305.597	€ 279.033	€ 26.564	10%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati	€ 1.031.580	€ 979.513	€ 52.067	5%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	€ 60.300	€ -	€ 60.300	#DIV/0!
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	€ 50.500	€ 93.000	-€ 42.500	-46%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 98.350	€ 133.880	-€ 35.530	-27%
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 2.000	€ 3.000	-€ 1.000	-33%
Valore della Produzione Attività Centrale	€ 1.548.327	€ 1.488.426	€ 59.901	4%
<i>In % sul valore della produzione</i>	84%	84%		

Attività Struttura Territoriale:

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati:	€ 286.353	€ 287.025	-€ 672	0%
Ricavi da manifestazioni:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri ricavi della gestione:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Valore della produzione Strutt. Terr.	€ 286.353	€ 287.025	-€ 672	0%
<i>In % sul valore della produzione</i>	16%	16%		

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 1.834.680	€ 1.775.451	€ 59.229	3%
-------------	-------------	----------	----

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	€ 145.799	€ 148.444	-€ 2.645	-2%
Organi e Commissioni federali	€ 93.300	€ 130.500	-€ 37.200	-29%
Costi per la comunicazione	€ 23.000	€ 30.000	-€ 7.000	-23%
Costi generali	€ 68.200	€ 94.320	-€ 26.120	-28%
Ammortamenti per funzionamento	€ 2.000	€ 7.000	-€ 5.000	-71%
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!

Funz. e costi gen. attività centrale:

In % sul Costo della produzione

€ 332.299	€ 410.264	-€ 77.965	-19%
18%	23%		

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale:

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale

In % sul Costo della produzione

€ 85.906	€ 86.108	-€ 202	0%
5%	5%		

Funz. e costi gen. Complessivi

In % sul Valore della produzione

€ 418.205	€ 496.372	-€ 78.167	-16%
23%	28%		

In % sul Costo della produzione

23%	28%
-----	-----

COSTI DELLA PRODUZIONE

In % sul Valore della produzione

€ 1.829.115	€ 1.774.083	€ 55.032	3%
100%	100%		

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.

In % sul Valore della produzione

€ 5.565	€ 1.368	€ 4.197	€ 3
0%	0%		

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
-----	-----	-----	---------

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

#RIF!	#RIF!	#RIF!	#RIF!
-------	-------	-------	-------

IMPOSTE SUL REDDITO

€ 5.000	€ 1.000	€ 4.000	400%
---------	---------	---------	------

RISULTATO D'ESERCIZIO

€ 565	€ 368	€ 197	54%
-------	-------	-------	-----

Aut

10/10
11/11
12/12
13/13
14/14
15/15

QUADRO ANALITICO

2. PREVENTIVO ECONOMICO

Denominazione DSA:

F.I.B.I.S. - Federazione Italiana Biliardo Sportivo

ESERCIZIO 2019

CEA VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Attività Centrale

1.01	Contributi CONI:
CEA 001	Funzionamento ed attività sportiva
CEA 002	Prepar. Olimpica e Alto Livello
CEA 003	Contributi per la promozione sportiva
CEA 004	Contributi assicurativi
Totale	
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
CEA 011	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
Totale	
1.03	Quote degli associati:
CEA 007	Affiliazione
CEA 008	Tesseramento
CEA 009	Multe e tasse gara (iscrizioni campionati/tornei/incontri)
CEA 010	Dritti di segreteria
CEA 011	Quote iscrizione a corsi
CEA 012	Quote sboramento alla rivista della DSA
CEA 013	Multa Osta per Gare
Totale	
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali:
CEA 014	Contributi della Federazione Internazionale
CEA 015	Contributi e rimborsi da enti e altre organizzazioni
CEA 016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA 017	Dritti televisivi
CEA 018	Vendita di materiale promozionale
CEA 019	Vendita biglietti
Totale	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali:
CEA 014	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni
CEA 016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA 017	Dritti televisivi
CEA 018	Vendita di materiale promozionale
CEA 019	Vendita biglietti
Totale	
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:
CEA 020	Sponsor istituzionali
CEA 021	Fornitori ufficiali della DSA
CEA 022	Pubblicità su rivista della DSA
Totale	
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria:
CEA 011	Quote iscrizione a corsi
CEA 019	Vendita biglietti
CEA 023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso
CEA 024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo
CEA 025	Rimborsi dal CONI per scambi tecnici
CEA 026	Recupero e rimborsi da terzi
CEA 027	Fitti attivi e convenzioni con terzi
CEA 028	Altre prestazioni da terzi
CEA 032	Omologazioni campi di gara e attrezzature
CEA 40	Sopraelevazioni e manutenzione attive non iscritte in altre voci
Totale	

A	B	DIFF. A-B (a-b)/100	
Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico 2018	€	%

A	B	DIFF. A-B	%
Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico 2018	€	%
244.033	244.033	-	0%
36.564	35.000	1.564	4%
-	-	-	#DIV/0!
25.000	-	25.000	#DIV/0!
€ 305.597	€ 279.033	€ 26.564	10%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
94.820	95.590	-770	-1%
479.708	474.373	5.335	1%
410.052	372.550	37.502	10%
-	-	-	#DIV/0!
7.000	7.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
48.000	30.000	18.000	31%
€ 1.031.580	€ 979.513	€ 52.067	5%
2.500	-	2.500	#DIV/0!
52.800	-	52.800	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
5.000	-	5.000	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 60.300	€ -	€ 60.300	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
6.500	19.000	-12.500	-69%
45.000	75.000	-30.000	-40%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 50.500	€ 93.000	€ -42.500	-46%
49.150	49.150	-	0%
49.200	84.730	-35.530	-72%
€ 98.350	€ 133.880	€ -35.530	-27%
-	-	-	#VALORE!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
2.000	3.000	-1.000	-33%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#RIFI!
-	-	-	#RIFI!
€ 2.000	€ 3.000	€ -1.000	-33%

Valore della produzione Attività Centrale

In % sul Valore della produzione

€ 1.549.327	€ 1.408.425	€ 59.901	4%
-------------	-------------	----------	----

84% 84%

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 P/O PALAZZO DELLE DETERMINAZIONI
 Via Piranesi, 46 - 20127 MILANO
 C.F.: 04613090156 - P.I.: 0355701007

2

Attività Struttura Territoriale

2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	
CEA 13*	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	
	Totale	
2.03	Quote degli associati:	
CEA 007	Affiliazione	
CEA 008	Tesseramenti	
CEA 133	Altra	
	Totale	
2.04	Ricavi da manifestazioni:	
CEA 034	Ricavi da manifestazioni	
	Totale	
2.05	Altri ricavi dalla gestione:	
CEA 108	Altri ricavi dalla gestione	
	Totale	

€	-	€	-	#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!
	25.980		26.070	-
	260.493		260.355	-
	-		-	-
€	286.353	€	287.025	€
				672
				0%
€	-	€	-	#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!

Valore della produzione Struttura Territoriale

In % sul Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

€	286.353	€	287.025	€	672	0%
---	---------	---	---------	---	-----	----



€	1.334.030	€	1.775.451	€	59.220	3%
---	-----------	---	-----------	---	--------	----

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 P.O. PALAZZO DELLE PONTONICIONI
 Via Remuzzi 16 - 20137 MILANO
 C.F.: 01533090156 - P.I.: 05301100157

in % sul Costo della produzione

77%

72%

F.I.B.I.S.
FEDERAZIONE ITALIANA BILARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FESTE DI MONTECCHI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04630090156 - P.I.: 04630090156

2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI

2.01 Funz. e costi generali attività centrale:

2.01.01 Costi per il personale e collaborazioni

CEB 021	Personale CONI - rimborso spese missione
CEB 073	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista
CEB 074	Personale DSA - ripartizione ordinaria
CEB 074	Personale DSA - straordinari
CEB 075	Personale DSA - oneri previdenziali
CEB 076	Personale DSA - assicurazione INAIL
CEB 077	Personale DSA - Trattamento di fine rapporto
CEB 078	Personale DSA - rimborso spese missione
CEB 079	Personale DSA - rimborsi spese di trasferta a piè di lista
CEB 080	Collaboratori - compensi
CEB 081	Collaboratori - oneri previdenziali
CEB 082	Collaboratori - assicurazione INAIL
CEB 083	Collaboratori - Rimborsi spese missione
CEB 085	Contratti per lavoratori interinali
CEB 086	Costi di formazione del personale

-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
131.999	88.304	3.695	4%
-	-	-	#DIV/0!
32.000	31.200	800	3%
300	240	60	25%
6.500	6.200	300	5%
1.000	-	1.000	#DIV/0!
1.000	2.000	1.000	100%
1.000	7.500	7.500	-100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
3.000	3.000	-	100%

Totale Costi per il personale e collaborazioni

€ 145.799 € 148.444 -€ 2.645 -2%

2.01.02 Organi e Commissioni federali

CEB 001	Spese trasferta e soggiorno
CEB 007	Funzionamento organi di gestione
CEB 008	Collegio dei Revisori dei conti
CEB 009	Organi di giustizia sportiva
CEB 090	Assemblea nazionale
CEB 091	Commissioni federali
CEB 092	Consulta federale

28.900	23.000	5.900	25%
32.500	-	32.500	#DIV/0!
15.000	17.000	2.000	-12%
17.000	16.000	1.000	6%
-	-	-	#DIV/0!
-	74.600	74.600	-100%
-	-	-	#DIV/0!

Totale Organi e Commissioni federali

€ 93.300 € 130.500 -€ 37.200 -29%

2.01.03 Costi per la comunicazione

CEB 001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB 008	Stampa e spedizione rivista DSA
CEB 009	Organizzazione conferenza stampa
CEB 005	Convegni, corsi, annuali e servizi fotografici e televisivi
CEB 007	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione
CEB 107	Proiezioni per intermediazione pubblicitaria

2.000	9.000	7.000	100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
3.000	-	18.000	-86%
18.000	21.000	3.000	-14%
-	-	-	#DIV/0!

Totale Costi per la comunicazione

€ 23.000 € 30.000 -€ 7.000 -23%

2.01.04 Costi generali

CEB 001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB 005	Prima di assicurazioni
CEB 010	Noleggio materiale (tec. servizio, attrezzature, impianti, automezzi e tv)
CEB 014	Trasporto e parcheggio
CEB 018	Acquisto materiale di consumo
CEB 030	Mantenimento ordinaria
CEB 042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi
CEB 043	Costi per acquisto di materiale didattico e per servizio di traduzione video
CEB 044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche
CEB 061	Utenze e servizi
CEB 065	Canoni ed oneri locativi
CEB 066	Compensi per prestazioni giur. ammin.-fiscali
CEB 069	Spese per assistenza gestionale elaborazione dati
CEB 069	Spese per consulenze legali
CEB 100	Spese per illi, arbitraggi e risarcimenti
CEB 101	Spese postali e telefoniche
CEB 102	Sito Internet
CEB 105	Spese di rappresentanza
CEB 106	Commissioni bancarie
CEB 107	Proiezioni per intermediazione pubblicitaria
CEB 108	Imposte indirette, tasse e contributi

-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
10.200	9.500	700	100%
5.500	7.000	1.500	-21%
4.500	4.500	-	0%
1.500	1.500	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
12.000	17.500	5.500	-31%
-	-	-	#DIV/0!
8.000	10.000	2.000	-20%
-	-	-	#DIV/0!
5.000	13.000	8.000	0%
2.000	7.320	5.320	-73%
14.000	15.000	1.000	-7%
4.500	8.000	3.500	-44%
-	-	-	#DIV/0!
1.000	1.000	-	0%

Totale Costi generali

€ 88.200 € 94.320 -€ 26.120 -28%

2.01.05 Ammortamenti per funzionamento

CEB 001	Immobilizzazioni materiali
CEB 003	Immobilizzazioni immateriali

1.000	4.000	3.000	-75%
1.000	3.000	2.000	-67%

Totale Ammortamenti per funzionamento

€ 2.000 € 7.000 -€ 5.000 -71%

2.01.06 Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento

CEB 001	Liti, arbitraggi e risarcimenti
CEB 071	Garanzie legali in corso

-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento

€ - € - € - #DIV/0!

02:01:07 Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento

CEB 140	Δ rimanenze di materiale di consumo
---------	-------------------------------------

-	-	-	#DIV/0!
---	---	---	---------

Totale Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento

€ - € - € - #DIV/0!

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY SPORTIVO
 C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via Procesi 46 - 20137 K. Milano
 C.F.: 04633050154 - P.I.: 04633050154

Oneri diversi di gestione	
028 104	Imposte dirette tasse e contributi
028 150	Mezzavalenze
028 151	Perdite su crediti
028 161	Scorrevibilità ed inesattanze passive non iscrivibili in altre voci

€	-	€	-	€	- #DIV/0!
€	332.299	€	410.264	€	77.965 -19%
	18%		23%		

Funz. e costi gen. attività centrale

In % sul Costo della produzione

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 C/O PALAZZO BELLEVEDUE 20121 MONZA
 Via Pirelli, 46 - 20121 MONZA
 C.F.: 04533080150 - P.I.: 04533080150

2.02 Funz. e costi gen. Struttura Terr.

02:02-01 Funz. e costi generali della Strutt. Terr.

CEB-190	Costi generali e di funzionamento
---------	-----------------------------------

Funz. e costi generali della Strutt. Terr.

In % sul Costo della produzione

Funz. e costi gen. complessivi

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

05.306	08.108	202	0%
--------	--------	-----	----

€ 05.306	€ 08.108	-€ 202	0%
----------	----------	--------	----

0%	5%
----	----

€ 418.205	€ 496.372	-€ 78.167	-16%
-----------	-----------	-----------	------

23%	28%
-----	-----

23%	28%
-----	-----

COSTI DELLA PRODUZIONE

In % sul Valore della produzione

€ 1.329.115	€ 1.774.033	€ 55.032	3%
-------------	-------------	----------	----

€	€
---	---

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZ.

In % sul Valore della produzione

€ 5.565	€ 1.368	€ 4.197	307%
---------	---------	---------	------

0%	0%
----	----

CEC Proventi ed oneri finanziari

CEC-001	Interesse attivi
CEC-002	Interessi passivi bancari
CEC-003	Interessi passivi sui mutui

-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

Totale Proventi ed oneri finanziari

€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
-----	-----	-----	---------

CEE Imposte sul reddito

CEE-007	IRAP
CEE-003	IRES
CEE-004	Interessi e sanzioni su imposte dirette
CEE-200	Varie

5.000	1.000	4.000	400%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

Totale Imposte sul reddito

€ 5.000	€ 1.000	€ 4.000	400%
---------	---------	---------	------

RISULTATO D'ESERCIZIO

€ 565	€ 368	€ 197	54%
-------	-------	-------	-----

3. PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI ESERCIZIO 2019

Descrizione	Importi			
	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2019)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 200...)
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
impianti sportivi fabbricati	...	...	...	...
attrezzature sportive	10.000	2.000	...	...
attrezzature scientifiche	...	...	...	...
mobili e arredi	-	-	...	...
macchine d'ufficio	5.000	1.000	...	...
automezzi	...	...	...	...
...
Totale immobilizzazioni materiali	€ 15.000	€ 3.000	€ -	€ -
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
...	5.000	1.000	...	...
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 5.000	€ 1.000	€ -	€ -
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
...
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 20.000	€ 4.000	€ -	€ -

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
 C.F.: 04633699150 - P.I.: 0633701007

4. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2019

	Descrizione entrate / uscite	Valori €
A)	SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2019	€ 400.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	60.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	50.000
B)	Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	€ 10.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:		
	Incassi da gestione economica	
	da contributi dal CONI	305.597
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-
	da quote dagli associati	1.317.933
	da ricavi da manifestazioni internazionali	60.300
	da ricavi da manifestazioni nazionali	50.500
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	98.350
	da altri ricavi della gestione ordinaria	2.000

	Totale incassi da gestione economica	€ 1.834.680
	Entrate da dismissioni	
	di immobilizzazioni materiali	-
	di immobilizzazioni immateriali	-
	di immobilizzazioni finanziarie	-

	Totale incassi da dismissione	€ -
	Entrate da gestione finanziaria	
	da accensione mutui	...
	da accensione prestiti	...

	Totale entrate da gestione finanziaria	€ -
C1)	Totale flussi in entrata esercizio 2019	€ 1.834.680
	Uscite da gestione economica	
	per attività sportiva centrale	1.208.463
	per attività sportiva periferica	200.447
	per funzionamento centrale	323.799
	per funzionamento periferico	85.906

	Totale pagamenti da gestione economica	€ 1.818.615
	Uscite da investimenti	
	per immobilizzazioni materiali	-
	per immobilizzazioni immateriali	1.000
	per immobilizzazioni finanziarie	-

	Totale pagamenti da investimenti	€ 1.000
	Uscite da gestione finanziaria	
	per rimborso mutui	...
	per rimborso prestiti	...
	per quote interessi	...

	Totale uscite da gestione finanziaria	€ -
C2)	Totale flussi in uscita esercizio 2019	€ 1.819.615
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	€ 15.065
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2019	€ 425.065



DELIBERAZIONE

N. 19	del 19/12/2018
Oggetto: Approvazione Bilancio Preventivo 2019	

- Visto l'articolo 37 comma 1)4)5) del R.A.C. del CONI approvato dal Consiglio Nazionale con deliberazione del 20 aprile 2006 e modificato con deliberazione della Giunta Nazionale del 21 ottobre 2006;

DELIBERA

Il Bilancio preventivo comprensivo degli allegati:

1. Schema di preventivo economico recante la previsione dei ricavi distinti tra contributi assegnati dal CONI e ricavi propri della FIBiS e previsione dei costi distinti tra costi per attività sportiva e costi per il funzionamento (art. 33 punto 3 R.A.C.);
2. Pianificazione di investimenti/dismissioni esercizi 2019 (art. 33 punto 3 R.A.C.);
3. Pianificazione di tesoreria esercizio 2019 (art. 33 punto 3 R.A.C.);
4. Relazione del Presidente al bilancio preventivo 2019 (art. 33 punto 3 R.A.C.);
5. Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al bilancio preventivo 2019 (art. 33 punto 3 R.A.C.).

Il Bilancio Preventivo FIBiS 2019, comprensivo degli allegati 1,2,3,4,5 sarà trasmesso alla giunta nazionale del CONI per la necessaria approvazione (art. 33 punto 2 R.A.C.)

Il Segretario Generale
Fabio Savino

Il Presidente F.I.Bi.S
Dott. Andrea Mancino

Presenti consiglieri aventi diritto al voto 7 Favorevoli n. 7
Non favorevoli n. 0// _Astenuiti n.0//