

CE050320103729572PU

Egr. Andrea Mancino
Presidente FIBiS

Comunicazione via e-mail

Oggetto: FIBiS – Approvazione del Budget 2020.

Si comunica che la Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 25 febbraio u.s. ha approvato, con provvedimento n° 70, il Budget dell'anno 2020 redatto dalla Federazione Italiana Biliardo Sportivo – FIBiS.

Contestualmente, la Giunta Nazionale rammenta la necessità di rimodulare la contabilità 2019, iscrivendo l'ammontare complessivo del contributo di Sport e salute 2019, nonché di iscrivere in contabilità dell'anno in corso l'effettivo contributo 2020, non appena sarà integralmente individuato.

Cordiali saluti

Segretario Generale
Carlo Mornati

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE
AL BILANCIO PREVENTIVO
ESERCIZIO 2020**

PREMESSA

Il bilancio preventivo 2020, 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 2020 sono confrontati con i valori di budget 2019.

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

Il CONI, con comunicazione del 27 novembre 2019 prot. CE271119104228080PU, ha concesso alle FSN e DSA la possibilità di prorogare la scadenza per la predisposizione e trasmissione del bilancio di previsione 2020 dal 30 novembre 2019 al 31 gennaio 2020.

Come consuetudine, la linea politica ed economica adottata dal Consiglio Federale per tutto il quadriennio olimpico 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, la formazione degli atleti e dei dirigenti, il marketing e la comunicazione. Il 2019 ha visto il consolidamento e la messa a regime del processo di internalizzazione di tutte le attività federali rendendo necessaria l'assunzione a tempo indeterminato di una ulteriore risorsa nell'organico federale. È continuato il processo di informatizzazione tramite accordi e collaborazioni con ConiNet, che hanno reso possibile dal 1° agosto l'utilizzo del nuovo gestionale sportivo *“FIBiS Gare”* e la riprogettazione dei siti dei Comitati Regionali. Sono state implementate nuove funzionalità nel software del tesseramento in modo da rendere immediata la trasmissione dei dati al Registro delle Associazioni e Società Sportive Dilettantistiche del CONI.

Nel 2020 la Federazione sarà chiamata al rinnovo del Consiglio Federale e degli organi periferici (Comitati Regionali e Provinciali) per il quadriennio olimpico 2021-2024, all'organizzazione del Campionato Europeo Individuale per la specialità *“5 birilli”* sezione Stecca che si svolgerà nel mese di maggio ad Avellino e alla definizione del progetto *“FIBiS Gare”* per tutte le altre sezioni. Per quanto concerne l'attività nazionale delle sezioni sono stati confermati tutti i circuiti sportivi, implementandoli con tipologie di manifestazioni e formule di gioco differenti.

Le entrate provenienti dai contributi di Sport e Salute, dai nostri associati, dagli sponsor tecnici e dall'area commerciale sono nella quasi totalità destinati alla copertura dei costi dell'attività sportiva nazionale ed internazionale.

I Comitati e le Delegazioni territoriali, come ormai avviene da anni, sono in grado di garantire lo svolgimento di tutti i campionati delle diverse specialità nonché la diffusione e la promozione dello sport del biliardo, attività necessaria per la crescita degli atleti.

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 2020 l'obiettivo strategico volto al reperimento di ulteriori fonti di ricavi commerciali ed istituzionali al fine di poter innalzare il livello quantitativo e qualitativo dei servizi offerti a tesserati e associati.

Tutto ciò premesso, si passa ad analizzare la composizione delle entrate e delle uscite previste per l'esercizio 2020 in funzione degli impegni federali e dei programmi sportivi delle singole sezioni.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato pari ad euro **2.368.192** ed è così articolato:

Descrizione	Preventivo 2020	% su tot.
Contributi Sport e Salute	286.420	12%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	-
Quote degli associati	1.203.144	51%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	24.000	1%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	58.000	2%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	106.405	5%
Altri ricavi della gestione ordinaria	2.000	0%
Totale attività centrale	1.679.969	71%
Contributi dello Stato, Enti Locali	0	-
Quote degli associati	688.223	29%
Ricavi da manifestazioni	0	-
Altri ricavi della gestione	0	-
Totale attività Strutture territoriali	688.223	29%
Valore della produzione	2.368.192	

Dalla tabella sopra riportata si rileva che solo il 12% del totale del valore della produzione è costituito dai contributi di Sport e Salute; per il restante 88% la Federazione si autofinanzia attraverso risorse proprie tra cui, principalmente, le quote degli associati (80%).

Contributi Sport e Salute

Il CdA di Sport e Salute ha deliberato in data 6 dicembre 2019 l'assegnazione dei contributi in favore degli Organismi Sportivi. I contributi deliberati in favore della Federazione sono pari ad euro **286.420** e saranno finalizzati in base alle delibere e alle comunicazioni ricevute.

Di seguito il dettaglio:

	Preventivo 2020	% su tot.
Contributi per l'attività sportiva ed il funzionamento	241.824	84%
Contributi per la PO/AL	30.275	11%
Contributi per la promozione sportiva	14.321	5%
Totale	286.420	

Il valore relativo alla Preparazioni Olimpica e all'Alto Livello è stato posto pari al 50% di quanto ricevuto nel 2019, mentre la voce contributi per la promozione sportiva è relativa al progetto "Sport di Tutti". L'erogazione dei contributi avverrà nel corso dell'anno con cadenza trimestrale (tranche di pari importo) salvo che per la parte destinata a "Sport di Tutti" che verrà liquidata all'esito delle relative procedure di controllo e rendicontazione.

Quote degli associati

Le quote degli associati ammontano complessivamente ad euro **1.203.144**. Il valore risulta essere così composto:

	Preventivo 2020	% su tot.
Affiliazioni	95.590	8%
Tesseramento	529.140	44%
Multe e tasse gare	520.602	43%
Quote iscrizioni a corsi	7.000	1%
Nulla Osta per gare	50.812	4%
Totale	1.203.144	

La Federazione nel corso del 2020 prevede di avere valori di affiliazione e tesseramento pari ad euro 624.730; il valore è stato calcolato sui dati consuntivi del tesseramento relativi alla stagione sportiva in corso, rapportandoli all'anno solare e ipotizzando che siano confermati anche nel 2020. 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 **291.223**.

Il 68% delle entrate derivanti dall’affiliazione delle società e dal tesseramento degli atleti viene trattenuto dalla sede centrale, mentre il restante 32% 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 515.602 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, sulla base dei valori della stagione 2018/2019 in euro 50.812. Tale quota sarà destinata a coprire i costi di vitto ed alloggio degli atleti qualificati alle finali dei Campionati Italiani e, in caso di avanzo, del Gran Premio di Goriziana.

I proventi relativi alle quote di iscrizioni alle manifestazioni organizzate dalla struttura territoriale (Comitati Regionali e Provinciali) sono stati definiti pari ad euro **397.000**, in linea con il valore consuntivo del 2019.

Ricavi da Manifestazioni Internazionali

La voce di bilancio è pari ad euro **24.000**, trova correlazione nelle voci di costo *Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali* e si riferisce al Campionato Europeo Individuale per la specialità “5 birilli” sezione Stecca che si svolgerà dal 22 al 24 maggio ad Avellino. L’importo stanziato risulta essere così composto:

- euro 8.000 da contributi CEB (Federazione europea) che riconosce all’organizzatore una somma pari al numero dei partecipanti (64) per il costo dell’iscrizione (euro 125);
- euro 10.000 da contributi del co-organizzatore presente sul territorio;
- euro 6.000 dalla cessione dei diritti televisivi della manifestazione.

Ricavi da Manifestazioni Nazionali

I ricavi da manifestazioni nazionali risultano esser pari ad euro **58.000** determinati sulla base dei contratti stipulati alla data di redazione del bilancio preventivo 2020.

I proventi da ricavi e sponsorizzazioni pari ad euro 9.000 sono costituiti dalle sponsorizzazioni dell’azienda Magnoberta (euro 7.000) e Edora (euro 2.000), 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) e alla monetizzazione delle visualizzazioni sul canale YouTube della Federazione (euro 4.000).

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

I ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni sono stati determinati pari ad euro **106.405**.

	Preventivo 2019	% su tot.
Sponsor istituzionali	49.150	46%
Fornitori ufficiali della DSA	57.255	54%
Totale	106.405	

Tra le sponsorizzazioni istituzionali rientrano quelle delle aziende Evercloth S.L. (euro 40.000) e Saluc S.A. (euro 9.150). Per entrambi i contratti di sponsorizzazione la scadenza è fissata al termine della stagione sportiva 2019/2020, pertanto ai fini di redazione del bilancio preventivo si è ipotizzato il rinnovo alle stesse condizioni economiche.

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 55% del valore di effettivo realizzo pari ad euro 57.255.

Altri ricavi dalla gestione ordinaria

L’importo è riferito ai proventi da pubblicazioni federali stimati in euro **2.000**, sulla base dei dati consuntivi del 2019.

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 2020 ammonta ad **euro 2.361.790** di cui l'80% destinato all'attività sportiva ed il 20% al funzionamento. Di seguito il dettaglio delle singole voci di spesa.

Preparazione Alto Livello

Per quanto attiene le manifestazioni internazionali i costi per il 2020 sono stati determinati sulla base delle attività cui parteciperanno gli atleti delle diverse sezioni. Le risorse disponibili complessive pari ad **euro 63.195** risultano essere così ripartite:

- euro 42.900 per le spese di trasferta e soggiorno;
- euro 12.800 per le indennità, diarie e rimborsi forfettari;
- euro 7.495 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 ed alle prove dell'EuroTour della sezione Pool, la Federazione contribuirà alle spese di partecipazione degli atleti Marco Zanetti, Daniele Corrieri e Fabio Petroni.

Di seguito si riporta il dettaglio di tutte le manifestazioni internazionali suddivise per sezioni e per livello (mondiale/europeo):

Carambola:

- World Cup 3-Cushion – n.7 prove;
- World Championship 3-Cushion Individual – da definire (Turchia) dal 30/09 al 04/10;
- World Championship 3-Cushion Individual U21 – da definire (Olanda) dal 25/09/10 al 27/09;
- European Championship 3-Cushion National Teams – Antalya (Turchia) dal 13/02 al 16/02;
- European Championship 3-Cushion Individual – Berlicum (Olanda) dal 01/07 al 04/07;
- Euro Youth European Championship 3-Cushion U21 – Bruxelles (Belgio) dal 10/04 al 13/04;
- Euro Youth European Championship 3-Cushion Biathlon – Bruxelles (Belgio) dal 10/04 al 13/04;
- Coupe d'Europe Three Cushion Club Teams (qualf. e finali) – Porto (Portogallo) dal 09/06 al 14/06.

Pool/Snooker:

- World Cup of Pool – n.3 prove;
- Dynamic Europ. Champ. Men (Palla 8-9-10-14.1) – Tampere (Finlandia) dal 08/05 al 18/05;
- Dynamic Europ. Champ. Men National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Tampere (Finlandia) dal 08/05 al 18/05;
- Dynamic Europ. Champ. Women (Palla 8-9-10-14.1) – Tampere (Finlandia) dal 08/05 al 18/05;
- Dynamic Europ. Champ. Women Nat. Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Tampere (Finlandia) dal 08/05 al 18/05;
- Dynamic Europ. Champ. Pupils (Palla 8-9-10-14.1) – luogo e date da definire (dal 01/07 al 15/08);
- Dynamic Europ. Champ. Juniores (Palla 8-9-10-14.1) – luogo e date da definire (dal 01/07 al 15/08);
- Dynamic Europ. Champ. U23 (Palla 8-9-10-14.1) – luogo e date da definire (dal 01/07 al 15/08);
- Dynamic Europ. Champ. Seniores (Palla 8-9-10-14.1) – Antalya (Turchia) dal 23/11 al 30/11
- Dynamic Europ. Champ. Seniores National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Antalya (Turchia) dal 23/11 al 30/11;
- Dynamic Europ. Champ. Ladies (Palla 8-9-10-14.1) – Antalya (Turchia) dal 23/11 al 30/11;
- Dynamic Europ. Champ. Ladies National Teams (Palla 8-9-10-14.1) – Antalya (Turchia) dal 23/11 al 30/11;
- EuroTour – n.6 prove;
- European Snooker Championship Individual U18, U21 & Men – Albufeira (Portogallo) dal 13/03 al 22/03.

Stecca:

- Coupe d'Europe 5-Pins for National Teams – Vienna (Austria) dal 19/03 al 22/03;
- Euro Youth European Championship 5-Pins U21 – Bruxelles (Belgio) dal 10/04 al 13/04;

Di seguito si riporta il dettaglio per sezione:

	Carambola	Pool	Snooker	Stecca	Totale
Partecipazione a Manifestazioni sportive Internazionali	22.525 (36%)	25.620 (40%)	7.300 (12%)	7.750 (12%)	63.195

Organizzazione manifestazioni sportive internazionali

I costi preventivati pari ad **euro 40.140** riguardano l'organizzazione del Campionato Europeo Individuale per la specialità "5 birilli" sezione Stecca che si svolgerà dal 22 al 24 maggio ad Avellino. Di seguito il dettaglio delle spese:

	Preventivo 2020	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	5.560	14%
Premi di classifica	12.900	32%
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	5.000	12%
Quote iscrizione e tasse per partecipazione a Manifestazioni Internaz.	500	1%
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	4.680	12%
Altre spese	9.500	24%
Assistenza medica, antidoping	2.000	5%
Totale	40.140	

La principale voce è rappresentata dai premi di classifica pari al 32% del totale. Le altre spese (euro 9.500) riguardano il costo per la produzione delle riprese televisive e per quelle streaming.

Organizzazione manifestazioni sportive nazionali

Per l'organizzazione dell'attività sportiva nazionale sono stati stanziati **euro 1.042.806**, ripartiti come di seguito:

	Preventivo 2020	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	74.262	7%
Acquisto materiale sportivo	1.600	0%
Premi di classifica	506.772	49%
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	93.257	9%
Coppe e medaglie	13.405	1%
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	110.520	11%
Trasporto e facchinaggio	6.000	0%
Compensi per prestazioni	95.300	9%
Rimborsi a squadre partecipanti	36.700	4%
Spese per pubblicità	9.500	1%
Canoni ed oneri locativi	16.540	2%
Contributi ad associazioni e terzi	4.750	0%
Altre spese	21.200	2%
Costi per riprese televisive	53.000	5%
Totale	1.042.806	

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 (49%), dei compensi e spese di trasferta e soggiorno del settore arbitrale (11%), dai compensi per prestazioni dei collaboratori tecnici delle singole sezioni (9%) e dal noleggio di materiale tecnico sportivo (9%).

La voce canoni ed oneri locativi si riferisce al costo che la Federazione sostiene per la piattaforma FIBiS Gare (euro 8.540), per il programma di classifiche della sezione Boccette (euro 6.000) e per la gestione tecnica del canale streaming (euro 2.000).

La voce altre spese comprende nella quasi totalità il costo del progetto streaming della sezione Pool pari ad euro 20.000.

Per quanto attiene le riprese televisive, i costi di produzione, stimati in euro 53.000, 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 11.440** ed è composta in gran parte dalle *fee* da versare agli organismi europei che regolamentano le singole sezioni (CEB, EPBF e EBSA). Il restante 17% è composto dalle spese di trasferta e soggiorno per la partecipazione a riunioni o congressi.

Formazione ricerca e documentazione

Lo stanziamento per l'anno 2020, pari ad **euro 24.400**, è in linea con quanto investito nel corso del 2019. 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 8.000.

Promozione sportiva

L'importo stanziato dalla Federazione per il 2020 è pari ad euro **68.300**. Il valore risulta essere sostanzialmente in linea con quanto investito negli ultimi anni. Il 72% delle risorse è assorbito dalla gestione del Progetto Biliardo & Scuola: il costo delle docenze degli istruttori federali e del materiale didattico e sportivo necessario per lo svolgimento delle lezioni è stato stimato in euro 28.000, mentre per l'organizzazione delle Finali dei Campionati Studenteschi l'importo è stato fissato a euro 21.000.

La restante parte del budget pari ad euro 19.300 sarà necessaria per finanziare lo stage della sezione Carambola rivolto agli under 25, i corsi on-line della sezione Pool e la stampa dei testi federali per le sezioni Boccette e Stecca.

Contributi per l'attività sportiva

L'importo stanziato (euro **14.321**) risulta essere pari a quanto definito da Sport e Salute in fase di definizione della contribuzione in favore della nostra Federazione. L'importo sarà totalmente destinato al finanziamento del progetto "Sport di Tutti". Tale iniziativa è un modello d'intervento sportivo e sociale che mira ad abbattere le barriere economiche di accesso allo sport e declina concretamente il principio del diritto allo sport per tutti, fornendo un servizio alla comunità. L'obiettivo è di promuovere, attraverso la pratica sportiva, stili di vita sani tra tutte le fasce della popolazione al fine di migliorare le condizioni di salute e benessere degli individui. In questa prima fase, l'intervento si rivolge alla fascia di età dai 5 ai 18 anni, con l'avvio dell'edizione dedicata ai giovani.

Altri costi per l'attività sportiva

La voce di budget, pari ad euro **30.130**, accoglie lo stanziamento per la copertura assicurativa degli associati, per la gestione della piattaforma del tesseramento tramite ConiNet, per la produzione e stampa delle tessere di tutte le categorie e per la stampa dei certificati di omologazione dei biliardi.

Attività sportiva struttura territoriale

L'importo stanziato pari ad euro **588.633** 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 in parte vincolati ai dati del tesseramento mentre per euro 384.000 sono connesse all'organizzazione delle manifestazioni sportive a carattere regionale e/o provinciale (premi di classifica, spese per ufficiali di gara, noleggio materiale tecnico e sportivo, etc.).

Costi per il personale e collaborazioni

I costi per il personale sono stati determinati sulla base del numero di dipendenti attualmente presenti (n.4).

Lo stanziamento per il 2020 è pari ad euro **187.787** ed è così dettagliato:

	Preventivo 2020	% su tot.
Personale DSA – retribuzione ordinaria	112.634	60%
Personale DSA – retribuzione straordinaria	22.590	12%
Personale DSA – oneri previdenziali	38.543	21%
Personale DSA – assicurazione INAIL	2.830	1%
Personale DSA – Trattamento di fine rapporto	7.750	4%
Personale DSA – rimborsi spese di trasferta a piè di lista	1.000	1%
Costi di formazione del personale	2.440	1%
Totale	187.787	

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 **99.300** ed è finalizzata alle spese di copertura dei costi di funzionamento degli organi federali quali la Presidenza, il Consiglio Federale, le Commissioni Tecniche di Sezione, il Collegio dei Revisori dei Conti e gli Organi di Giustizia Sportiva. Per l'organizzazione e la celebrazione dell'Assemblea Nazionale Elettiva è stata prevista una spesa di euro 10.000. Di seguito il dettaglio delle singole voci:

	Preventivo 2020	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	25.800	26%
Funzionamento organi di gestione	32.500	33%
Collegio dei Revisori dei Conti	13.000	13%
Organi di Giustizia Sportiva	18.000	18%
Assemblea nazionale	10.000	10%
Totale	99.300	

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 2020 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad euro **76.971** che saranno destinati a:

- spese per il noleggio di materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (euro 10.213), relative al noleggio di beni necessari al funzionamento della segreteria federale;
- spese di trasporto e facchinaggio (euro 4.000), 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 8.500), 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 27.000), 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 5.042), per il canone annuo di mantenimento del sito, per la gestione delle caselle e-mail e per le licenze sulla sicurezza delle piattaforme informatiche;
- spese di rappresentanza (euro 10.000), per omaggi, produzione di materiale promozionale, gadget ed attività istituzionale;
- commissioni bancarie (euro 5.000), rappresentate dalle commissioni passive sui conti correnti bancari;
- imposte tasse e contributi (euro 2.000), 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 **87.367** 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

La voce riguarda gli oneri tributari relativi all'IRAP (euro 4.900), all'IRES (euro 500) e ad altre spese (euro 100).

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 2020 RICLASSIFICATO PER SEZIONI							
VALORE DELLA PRODUZIONE	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Affiliazione e tesseramento	€ 378.013	€ 178.329	€ 19.170	€ 6.158	€ 4.387	€ 13.465	€ 599.522
Multe e tasse gara + Nulla Osta	€ 451.952	€ 34.352	€ 66.800	€ 6.150	€ 1.000	€ 6.160	€ 566.414
Manifestazioni Internazionali	€ 24.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 24.000
Manifestazioni Nazionali	€ 53.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 58.000
Pubblicità e sponsorizzazioni	€ 85.988	€ 14.245	€ 3.715	€ 2.458	€ -	€ -	€ 106.405
TOTALE	€ 992.953	€ 231.926	€ 89.685	€ 14.766	€ 5.387	€ 19.625	€ 1.354.341
COSTI DELLA PRODUZIONE	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Partecipazione Manif.Internaz.	€ 7.750	€ -	€ 25.620	€ 22.525	€ 7.300	€ -	€ 63.195
Organizzazione Manif.Internaz.	€ 40.140	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.140
Organizzazione Manif.Naz.	€ 683.752	€ 166.852	€ 120.330	€ 35.260	€ 6.987	€ 29.625	€ 1.042.806
Partecipazione Manif.Internaz.	€ 4.500	€ -	€ 1.740	€ 4.500	€ 700	€ -	€ 11.440
TOTALE	€ 736.142	€ 166.852	€ 147.690	€ 62.285	€ 14.987	€ 29.625	€ 1.157.581
	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOT. DIFFERENZA
DIFFERENZA VALORE E COSTI	€ 256.811	€ 65.074	-€ 58.005	-€ 47.520	-€ 9.600	-€ 10.000	€ 196.760

Dall'attività sportiva centrale, la Federazione è in grado di creare valore per **euro 196.760**. Come da prassi consolidata, le sezioni Stecca e Bocchette 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	€ 196.760
Contributi Sport e Salute	€ 286.420
Tesseramento Dirigenti e IV cat.	€ 25.208
Multe ed ammende	€ 5.000
Quote iscrizione a corsi	€ 7.000
Vendita pubblicazioni	€ 2.000
Totale (A)	€ 522.388
Formazione, Ricerca e Documentazione	€ 24.400
Promozione Sportiva	€ 68.300
Contributi per l'attività sportiva	€ 14.321
Altri costi per l'attività sportiva	€ 30.130
Ammortamenti attività sportiva	€ 2.000
Personale e collaborazioni	€ 187.787
Organi e Commissioni federali	€ 99.300
Comunicazione	€ 23.000
Costi generali	€ 76.971
Ammortamenti per il funzionamento	€ 2.000
Imposte sul reddito	€ 5.500
Totale (B)	€ 533.709
Utile/Perdita - (A-B)	-€ 11.321
OT - Quote affiliazione e tess.	€ 291.223
OT- Quote iscr. gare	€ 397.000
OT - Attività sportiva	€ 588.633
OT - Funzionamento	€ 87.367
Utile/Perdita OT	€ 12.223
Utile/Perdita	€ 902

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

La pianificazione di tesoreria riporta i valori dei flussi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti e dall'esercizio 2019 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 31.12.2019; sulla base di tale ipotesi il saldo di cassa si ritiene apri ad euro **607.576**, 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 902.

Il bilancio preventivo 2020, 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 coinvolgono il mondo giovanile.

In sede di redazione pertanto, è stato destinato all'attività sportiva il 80% delle risorse disponibili, mentre il restante 20% è stato destinato all'attività di funzionamento.

Rispetto allo scorso anno il valore della produzione è aumentato di euro 533.512.

I costi per l'attività sportiva sono aumentati di euro 477.455, mentre quelli di funzionamento sono aumentati di euro 58.220

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 2020; chiedo al Consiglio Federale di deliberare l'approvazione del bilancio preventivo 2020 al fine di inviarlo al CONI per l'approvazione.

Milano, 24 gennaio 2020

Il Presidente Federale
Dott. Andrea Mancino



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020**

Le risultanze del Preventivo economico si compendiano nei seguenti valori:

	Preventivo economico 2020	Preventivo economico 2019	Diff.	
				%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Attività Centrale				
Contributi CONI	286.420	305.597	- 19.177	6,28%
Contributi Stato Regioni Enti Locali	0			
Quote Associati	1.203.144	1.031.580	171.564	16,63%
Ricavi Manifestazioni Internazionali	24.000	60.300	- 36.300	-60,20%
Ricavi Manifestazioni Nazionali	58.000	50.500	7.500	14,85%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	106.405	98.350	8.055	8,19%
Altri ricavi gestione ordinaria	2.000	2.000	-	0,00%
Totale attività centrale	1.679.969	1.548.327	131.642	8,50%
Attività struttura territoriale				
Valore della produzione struttura territoriale	688.223	286.353	401.870	140,34%
Totale Attività struttura territoriale	688.223	286.353	401.870	140,34%
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.368.192	1.834.680	533.512	29,08%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Attività Sportiva				
Centrale	1.296.732	1.210.463	86.269	7,13%
Struttura Territoriale	588.633	200.447	388.186	193,66%
Totale Attività Sportiva	1.885.365	1.410.910	474.455	33,63%
Funzionamento:				
Centrale	389.058	332.299	56.759	17,08%
Territoriale	87.367	85.906	1.461	1,70%
Totale Funzionamento	476.425	418.205	58.220	13,92%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.361.790	1.829.115	532.675	29,12%
RISULTATO OPERATIVO	6.402	5.565	837	15,04%
Proventi/Oneri finanziari				
Proventi/Oneri straordinari				
Imposte	5.500	5.000	500	10,00%
RISULTATO D'ESERCIZIO	902	565	337	59,65%

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 2019 (in migliaia di Euro):

- Il valore della produzione complessivo aumenta del 29%, da € 1835 a € 2.368.
- il valore della produzione per l'attività centrale aumenta del 8.50%, passando da € 1.548 a € 1.679. Sono previsti in lieve diminuzione i contributi Coni (-19 migliaia). Sono previste in aumento le quote di tesseramento delle varie sezioni (+171 migliaia). Decrementano i ricavi per manifestazioni internazionali, dovuti all'organizzazione del Campionato Mondiale di Stecca nell'anno 2019, (-36 migliaia). Incrementano lievemente i ricavi per Manifestazioni Nazionali (+8 migliaia), i ricavi per pubblicità e sponsorizzazioni (+8 migliaia).
- il valore della produzione della struttura territoriale parrebbe incrementato di circa 400 migliaia, dovuti alla contabilizzazione dei ricavi per iscrizioni alle gare organizzate dalle strutture territoriali, ma azzerati con la contabilizzazione, per pari importo, dei relativi costi. E' da considerarsi una partita di giro, ininfluente sul conto economico, che negli anni precedenti non è mai stata contabilizzata.

Il valore della produzione della struttura territoriale, depurato della partita di giro menzionata, è pressochè invariato.

- il totale dei costi della produzione è stimato in € 2.361, rispetto ad € 1.829, con un aumento complessivo del 29%. Depurato della partita di giro, ammonta a circa € 1.960, contro € 1.829 dell'anno precedente.

In dettaglio, le variazioni principali interessano le seguenti voci di bilancio:

- aumentano del 7% i costi per l'organizzazione delle attività sportive centrali; sono pressochè invariati i costi per l'organizzazione delle manifestazioni sportive territoriali (depurati della partita di giro menzionata).
- Aumentano i costi di funzionamento dell'attività centrale (+17%).

- 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 Bilancio Preventivo relativo all'esercizio 2020 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 illustrate 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 2020 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 2020.

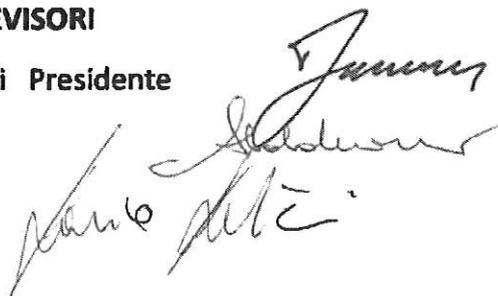
Milano, 29 gennaio 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Gabriele Banfi Presidente

Dott. Aldo Mainini

Dott. Mario Medici



QUADRO RIEPILOGATIVO

1.
PREVENTIV

Denominazione DSA:

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

ESERCIZIO 2020

A	B	DIFF. A-B (a-b/b)*100	
Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico 2019	€	%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

Contributi CONI	€ 286.420	€ 305.597	-€ 19.177	-6%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati	€ 1.203.144	€ 1.031.580	€ 171.564	17%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	€ 24.000	€ 60.300	-€ 36.300	-60%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	€ 58.000	€ 50.500	€ 7.500	15%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 106.405	€ 98.350	€ 8.055	8%
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 2.000	€ 2.000	€ -	0%
Valore della Produzione Attività Centrale	€ 1.679.969	€ 1.548.327	€ 131.642	9%
<i>In % sul valore della produzione</i>	71%	84%		

Attività Struttura Territoriale:

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati:	€ 688.223	€ 286.353	€ 401.870	140%
Ricavi da manifestazioni:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri ricavi della gestione:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Valore della produzione Strutt. Terr.	€ 688.223	€ 286.353	€ 401.870	140%
<i>In % sul valore della produzione</i>	29%	16%		

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 2.368.192	€ 1.834.680	€ 533.512	29%
--------------------	--------------------	------------------	------------

COSTO DELLA PRODUZIONE

Attività sportiva

Attività sportiva centrale:

Preparazione Alto livello	€ 63.195	€ 65.376	-€ 2.181	-3%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	€ 40.140	€ 84.630	-€ 44.490	-53%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	€ 1.042.806	€ 919.377	€ 123.429	13%
Partecipazione ad organismi internazionali	€ 11.440	€ 11.450	-€ 10	0%
Formazione ricerca e documentazione	€ 24.400	€ 30.900	-€ 6.500	-21%
Promozione Sportiva	€ 68.300	€ 69.600	-€ 1.300	-2%
Contributi per l'attività sportiva	€ 14.321	€ -	€ 14.321	#DIV/0!
Gestione impianti sportivi	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri costi per l'attività sportiva	€ 30.130	€ 27.130	€ 3.000	11%
Ammortamenti attività sportiva	€ 2.000	€ 2.000	€ -	0%
Acc.to per rischi ed oneri dell'attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Costi attività sportiva centrale	€ 1.296.732	€ 1.210.463	€ 86.269	7%
<i>In % sul Costo della produzione</i>	55%	66%		

Attività sportiva Struttura Territoriale:

Costi att. sportiva della Strutt. Terr.	€ 588.633	€ 200.447	€ 388.186	194%
<i>In % sul Costo della produzione</i>	25%	11%		
Costi Att. Sportiva complessivi	€ 1.885.365	€ 1.410.910	€ 474.455	34%
<i>In % sul Valore della produzione</i>	80%	77%		
<i>In % sul Costo della produzione</i>	80%	77%		

Funzionamento e costi generali

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	€ 187.787	€ 145.799	€ 41.988	29%
Organi e Commissioni federali	€ 99.300	€ 93.300	€ 6.000	6%
Costi per la comunicazione	€ 23.000	€ 23.000	€ -	0%
Costi generali	€ 76.971	€ 68.200	€ 8.771	13%
Ammortamenti per funzionamento	€ 2.000	€ 2.000	€ -	0%
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

€ 389.058	€ 332.299	€ 56.759	17%
16%	18%		

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale:

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale

In % sul Costo della produzione

€ 87.367	€ 85.906	€ 1.461	2%
4%	5%		

Funz. e costi gen. Complessivi

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

€ 476.425	€ 418.205	€ 58.220	14%
20%	23%		
20%	23%		

COSTI DELLA PRODUZIONE

In % sul Valore della produzione

€ 2.361.790	€ 1.829.115	€ 532.675	29%
100%	100%		

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.

In % sul Valore della produzione

€ 6.402	€ 5.565	€ 837	€ 0
0%	0%		

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

IMPOSTE SUL REDDITO

€ 5.500	€ 5.000	€ 500	10%
---------	---------	-------	-----

RISULTATO D'ESERCIZIO

€ 902	€ 565	€ 337	60%
-------	-------	-------	-----

2

Attività Struttura Territoriale

2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
	<i>Totale</i>
2.03	Quote degli associati:
CEA.007	Affiliazione
CEA.008	Tesseramento
CEA.033	Altro
	<i>Totale</i>
2.04	Ricavi da manifestazioni:
CEA.034	Ricavi da manifestazioni
	<i>Totale</i>
2.05	Altri ricavi della gestione:
CEA.035	Altri ricavi della gestione
	<i>Totale</i>

				#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!
	26.070		25.860	
	265.153		260.493	
	397.000		-	
€	688.223	€	286.353	€
				210
				1%
				4.660
				2%
				397.000
				#DIV/0!
€		€		401.870
				140%
				#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!
				#DIV/0!
€	-	€	-	#DIV/0!

Valore della produzione Struttura Territoriale

In % sul Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

€	688.223	€	286.353	€	401.870	140%
	29%		16%			
€	2.368.192	€	1.834.680	€	533.512	29%

F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SCIENTIVO
 CANTIERI DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via ...
 00197 Roma
 Tel. ...
 P.I. 00527010907

Stal

CEB.120 Contributi ad associazioni e terzi

- #DIV/0!

Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li

€ 40.140 € 84.630 -€ 44.490 -53%

01:01:03 Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali

CEB.001	Spese di trasferte e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.007	Premi di classifica
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.011	Coppe e medaglie
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori
CEB.029	Rimborsi a squadre partecipanti
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.031	Assistenza medica, antidoping
CEB.033	Spese per pubblicità
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi
CEB.016	Altre spese
CEB.160	Costi per riprese televisive

74.262	64.150	10.112	16%
-	-	-	#DIV/0!
1.600	1.600	-	0%
506.772	467.972	38.800	8%
-	-	-	#DIV/0!
93.257	64.980	28.277	44%
13.405	12.375	1.030	8%
-	-	-	#DIV/0!
110.520	106.650	3.870	4%
6.000	6.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
95.300	73.000	22.300	31%
-	-	-	#DIV/0!
36.700	33.700	3.000	100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
9.500	6.000	3.500	50%
16.540	28.000	-	-41%
4.750	3.750	1.000	27%
21.200	3.200	18.000	100%
53.000	48.000	5.000	10%

Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali

€ 1.042.806 € 919.377 € 123.429 13%

01:01:04 Partecipazione ad organismi internazionali

CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali
CEB.035	Spese componenti organismi internazionali
CEB.036	Partecipazione a congressi, comitati
CEB.121	Spese per licenze

9.440	9.450	-	10	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
2.000	2.000	-	-	100%
-	-	-	-	#DIV/0!

Totale Partecipazione ad organismi internazionali

€ 11.440 € 11.450 -€ 10 0%

01:01:05 Formazione ricerca e documentazione

1.01.05.01	Corsi di formaz. quadri tecnici:
CEB.001	Spese di trasferte e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.021	Borse di studio
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali
CEB.039	Brevetti e diplomi
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda
CEB.016	Altre spese
	Totale

3.000	3.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
1.000	1.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
3.000	3.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
1.500	1.500	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
€ 8.500	€ 8.500	€ -	-	0%

1.01.05.02	Corsi di formazione per ufficiali di gara:
CEB.001	Spese di trasferte e soggiorni
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.021	Borse di studio
CEB.024	Compensi per prestazioni (inclusi gli oneri)
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali
CEB.038	Spese di organizzazione corsi
CEB.039	Brevetti e diplomi
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda
	Totale

5.500	5.500	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
250	250	-	-	100%
-	-	-	-	#DIV/0!
1.900	1.900	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
250	250	-	-	100%
€ 7.900	€ 7.900	€ -	-	0%

1.01.05.03	Corsi di formazione per altri soggetti:
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.021	Borse di studio
CEB.024	Compensi per prestazioni (inclusi gli oneri)
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali
CEB.038	Spese di organizzazione corsi
CEB.039	Brevetti e diplomi
CEB.040	Compensi per collaborazioni
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda
	Totale

5.000	3.000	2.000	67%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
1.000	1.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
2.000	2.000	-	100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 8.000	€ 6.000	€ 2.000	33%

1.01.05.04	Ricerca e documentazione:
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.041	Incarichi di studio e ricerca
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche, foto sportive
CEB.045	Riprese televisive e radiofoniche
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.016	Altre spese
	Totale

-	-	-	-	#DIV/0!
-	8.500	-	8.500	100%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	100%
€ -	€ 8.500	-€ 8.500	-	-100%

Totale Formazione ricerca e documentazione

€ 24.400 € 30.900 -€ 6.500 -21%

01:01:06 Promozione Sportiva

Handwritten signature and stamp area.

CEB.001	Spese trasferte e soggiorno
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.011	Coppe e medaglie
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.022	Contributi ad altri soggetti
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.033	Spese di pubblicità
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport
CEB.048	Sport nella scuola
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni
CEB.055	Premi e borse di studio
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaanda
CEB.057	Assicurazioni
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.006	Spese mediche

Totale Promozione Sportiva

01:01:07 Contributi per l'attività sportiva

CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive
CEB.060	Contributi a Sezioni Covenzionate
CEB.061	Altri soggetti

Totale Contributi per l'attività sportiva

01:01:08 Gestione impianti sportivi

CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.016	Altre spese
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.040	Compensi per collaborazioni
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza
CEB.064	Utenze e servizi
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili

Totale Gestione impianti sportivi

01:01:09 Altri costi per l'attività sportiva

CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.017	Acquisto biglietti
CEB.122	Acquisto modulistica per attività sportiva
CEB.123	Commissioni sportive

Totale Altri costi per l'attività sportiva

01:01:10 Ammortamenti attività sportiva

CEB.067	Immobilizzazioni materiali
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali

Totale Ammortamenti attività sportiva

01:01:11 Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva

CEB.069	Liti, arbitraggi e risarcimenti
CEB.070	Cause legali in corso

Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva

01:01:12 Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva

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

Totale Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva

Costi attività sportiva centrale

In % sul Costo della produzione

1.02 Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:

01:02:01 Costi att. sportiva della Strutt. Terr.

CEB.170	Costi attività sportiva
CEB.180	Costi per la promozione sportiva

Costi att. sportiva della Strutt. Terr.

In % sul Costo della produzione

Costi Att. Sportiva complessivi

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

2.000	2.500	-	500	-20%
1.500	2.300	-	800	-35%
2.300	2.300	-	-	100%
1.000	1.000	-	-	100%
3.500	3.500	-	-	100%
5.500	5.500	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
21.000	21.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
28.000	28.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
500	500	-	-	100%
3.000	3.000	-	-	100%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!

€ 68.300 € 69.600 -€ 1.300 -2%

14.321	-	14.321	#DIV/0!
-	-	#VALORE!	#VALORE!
-	-	-	#DIV/0!

€ 14.321 € - € 14.321 0%

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

€ - € - € - 0%

22.000	22.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
8.130	5.130	3.000	58%
-	-	-	#DIV/0!

€ 30.130 € 27.130 € 3.000 0%

2.000	2.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!

€ 2.000 € 2.000 € - 0%

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

€ - € - € - 0%

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

€ - € - € - 0%

€ 1.296.732 € 1.210.463 € 86.269 7%

55% 66%

588.633	200.447	388.186	194%
-	-	-	#DIV/0!

€ 588.633 € 200.447 € 388.186 194%

25% 11%

€ 1.885.365 € 1.410.910 € 474.455 34%

80% 77%

80% 77%

F.I.B.I.S.
FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C.A.S. PALERMO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via P. ...
C.T. 248372 - 09100 - P.I. 0633470100

2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI

2.01 Funz. e costi generali attività centrale:

2.01.01 Costi per il personale e collaborazioni

CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista
CEB.073	Personale DSA - retribuzione 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 - Rimborso spese missioni
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali
CEB.086	Costi di formazione del personale

-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
112.634	101.999	10.635	10%	
22.590	-	22.590	#DIV/0!	
38.543	32.000	6.543	20%	
2.830	300	2.530	843%	
7.750	6.500	1.250	19%	
-	1.000	-	1.000	-100%
1.000	1.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
2.440	3.000	-	560	-19%

Totale Costi per il personale e collaborazioni

€ 187.787 € 145.799 € 41.988 29%

2.01.02 Organi e Commissioni federali

CEB.001	Spese trasferta e soggiorno
CEB.087	Funzionamento organi di gestione
CEB.088	Collegio dei Revisori dei conti
CEB.089	Organi di giustizia sportiva
CEB.090	Assemblea nazionale
CEB.091	Commissioni federali
CEB.092	Consulta federale

25.800	28.800	-	3.000	-10%
32.500	32.500	-	-	0%
13.000	15.000	-	2.000	-13%
18.000	17.000	1.000	1.000	6%
10.000	-	10.000	10.000	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!

Totale Organi e Commissioni federali

€ 99.300 € 93.300 € 6.000 6%

2.01.03 Costi per la comunicazione

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.093	Stampa e spedizione rivista DSA
CEB.094	Organizzazione conferenze stampa
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuali e servizi fotografici e televisivi
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria

2.000	2.000	-	-	100%
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
3.000	3.000	-	-	0%
18.000	18.000	-	-	0%
-	-	-	-	#DIV/0!

Totale Costi per la comunicazione

€ 23.000 € 23.000 € - 0%

2.01.04 Costi generali

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.008	Premi di assicurazioni
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche
CEB.064	Utenze e servizi
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.096	Compensi per prestazioni giuri-ammini-fiscali
CEB.098	Spese per assistenza gestionale elaborazione dati
CEB.099	Spese per consulenze legali
CEB.100	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti
CEB.101	Spese postali e telefoniche
CEB.102	Sito Internet
CEB.105	Spese di rappresentanza
CEB.106	Commissioni bancarie
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi

-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
10.213	10.200	13	100%	
4.000	5.500	-	1.500	-27%
4.500	4.500	-	-	0%
4.000	1.500	2.500	167%	
-	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
216	-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	-	100%
-	-	-	-	#DIV/0!
15.000	12.000	3.000	25%	
-	-	-	-	#DIV/0!
12.000	8.000	4.000	50%	
-	-	-	-	#DIV/0!
5.000	5.000	-	-	0%
5.042	2.000	3.042	152%	
10.000	14.000	-	4.000	-29%
5.000	4.500	500	11%	
-	-	-	-	#DIV/0!
2.000	1.000	1.000	100%	

Totale Costi generali

€ 76.971 € 68.200 € 8.771 13%

2.01.05 Ammortamenti per funzionamento

CEB.067	Immobilizzazioni materiali
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali

1.000	1.000	-	-	0%
1.000	1.000	-	-	0%

Totale Ammortamenti per funzionamento

€ 2.000 € 2.000 € - 0%

2.01.06 Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento

CEB.069	Liti, arbitraggi e risarcimenti
CEB.070	Cause 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!


 M. T. ...
 ...

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

COSTI DELLA PRODUZIONE

In % sul Valore della produzione

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZ.

In % sul Valore della produzione

CEC Proventi ed oneri finanziari

CEC.001	Interessi attivi
CEC.002	Interessi passivi bancari
CEC.003	Interessi passivi su mutui

Totale Proventi ed oneri finanziari

CEE Imposte sul reddito

CEE.002	IRAP
CEE.003	IRES
CEE.004	Interessi e sanzioni su imposte dirette
CEB.200	Varie

Totale Imposte sul reddito

RISULTATO D'ESERCIZIO

87.367	85.906	1.461	2%
--------	--------	-------	----

€ 87.367	€ 85.906	€ 1.461	2%
----------	----------	---------	----

4%	5%
----	----

€ 476.425	€ 418.205	€ 58.220	14%
-----------	-----------	----------	-----

20%	23%
-----	-----

20%	23%
-----	-----

€ 2.361.790	€ 1.829.115	€ 532.675	29%
-------------	-------------	-----------	-----

€ 1	€ 1
-----	-----

€ 6.402	€ 5.565	€ 837	15%
---------	---------	-------	-----

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

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

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

4.900	5.000	-	100	-2%
500	-	-	500	#DIV/0!
-	-	-	-	#DIV/0!
100	-	-	100	#DIV/0!

€ 5.500	€ 5.000	€ 500	10%
---------	---------	-------	-----

€ 902	€ 565	€ 337	60%
-------	-------	-------	-----

F.lli S.

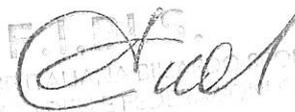
 S.p.A.

 Via S. Maria 10

 00186 Roma - Tel. 06/4781117

3. PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI ESERCIZIO 2020

Descrizione	Importi			
	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2020)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 200...)
<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
impianti sportivi	...	...	...	...
fabbricati	...	...	...	...
attrezzature sportive	2.000	2.000	...	...
attrezzature scientifiche	...	...	...	...
mobili e arredi	-	-	...	...
macchine d'ufficio	1.000	1.000	...	...
automezzi	...	...	...	...
...
Totale immobilizzazioni materiali	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -
<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
...	1.000	1.000	...	...
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 1.000	€ 1.000	€ -	€ -
<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
...
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 4.000	€ 4.000	€ -	€ -


 FEDERAZIONE ITALIANA GOLFISTICA
 GIOVIALI GIOVIALI GIOVIALI
 Via ...
 ... 1057

4. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2020

Descrizione entrate / uscite	Valori €
A) SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2020	€ 607.576
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	130.000
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 134.000
B) Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-€ 4.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:	
Incassi da gestione economica	
da contributi da Sport e Salute	286.420
da contributi dallo stato, regioni ed enti	-
da quote dagli associati	1.891.367
da ricavi da manifestazioni internazionali	24.000
da ricavi da manifestazioni nazionali	58.000
da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	106.405
da altri ricavi della gestione ordinaria	2.000
...	...
Totale incassi da gestione economica	€ 2.368.192
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 2020	€ 2.368.192
Uscite da gestione economica	
per attività sportiva centrale	1.294.732
per attività sportiva periferica	588.633
per funzionamento centrale	379.308
per funzionamento periferico	87.367
...	...
Totale pagamenti da gestione economica	€ 2.350.040
Uscite da investimenti	
per immobilizzazioni materiali	3.000
per immobilizzazioni immateriali	1.000
per immobilizzazioni finanziarie	-
...	...
Totale pagamenti da investimenti	€ 4.000
Uscite da gestione finanziaria	
per rimborso mutui	...
per rimborso prestiti	...
per quote interessi	...
...	...
Totale uscite da gestione finanziaria	€ -
C2) Totale flussi in uscita esercizio 2020	€ 2.354.040
D)= C1-C2 SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	€ 14.152
E)= A+B+D SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2020	€ 617.728



DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE

n.1 del 31/01/2020

Approvazione Bilancio Preventivo 2020

VISTO

- 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 24 ottobre 2006;
- Articolo 30 comma 1) dello Statuto federale avente ad oggetto le competenze del Consiglio Federale, con particolare riferimento alla lettera a);
- Articolo 35 comma 1)2) dello Statuto federale avente ad oggetto i compiti del Collegio dei Revisori dei Conti;

DELIBERA

L'approvazione del Bilancio Preventivo 2020 comprensivo degli allegati:

1. schema di preventivo economico recante la previsione dei ricavi distinti tra contributi assegnati da Sport e Salute 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/disinvestimenti esercizio 2020 (art.33 punto 3 R.A.C.);
3. pianificazione di tesoreria esercizio 2020 (art.33 punto 3 R.A.C.);
4. Relazione del Presidente al Bilancio Preventivo 2020 (art.33 punto 3 R.A.C.);
5. Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Preventivo 2020 (art.33 punto 3 R.A.C.).

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

Il Segretario Generale
Fabio Savino

Il Presidente
Dott. Andrea Mancino

Presenti Consiglieri aventi diritto a voto 6.
Favorevoli n.6 - Non favorevoli n.0

La delibera n.1 del 31/01/2020 costa di n.1 pagina.