



CONI Prot. n. 0004228 - 06-06-2022 - U/OS

Egr. Andrea Mancino
Presidente FIBiS
segreteria@fibis.it

Oggetto: Approvazione del Budget 2022.

Si comunica che la Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 27 maggio u.s. ha approvato, con provvedimento n° 187, il Budget dell'anno 2022 presentato dalla Federazione Italiana Biliardo Sportivo – FIBiS.

Infine, si invita la DSA a prevedere in futuro un budget in pareggio economico quando non vi è un'adeguata premessa tecnico-politica a giustificare l'avanzo di esercizio.

Cordiali saluti.

Segretario Generale
Carlo Mornati

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2022

PREMESSA

Il bilancio preventivo 2022, 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"*.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata adottando il principio di prudenza e tiene conto delle previsioni economiche, patrimoniali e di tesoreria sia della sede centrale che della struttura periferica.

Ai fini comparativi i valori del bilancio preventivo 2022 sono stati confrontati con quelli del bilancio preventivo 2021.

Nella elaborazione dei dati si è ipotizzato che l'attività sportiva, formativa e didattica si svolga regolarmente nel 2022.

La stagione sportiva appena conclusa è stata in parte condizionata, come noto, dalla pandemia di Covid-19 che non ha consentito di svolgere regolarmente le gare in calendario riprese solo dalla metà di aprile. Le finali dei Campionati Italiani delle singole specialità (ad eccezione di quelle per l'assegnazione dei titoli di Campione Italiano "Master Boccette" e "Master Goriziana") sono state regolarmente svolte in totale sicurezza e nel rispetto delle Leggi dello Stato e del Protocollo federale.

L'auspicio, su cui è basata l'elaborazione del bilancio preventivo 2022, è che a partire dal prossimo gennaio si possa tornare alla normalità con la ripresa di tutte le attività.

Sulla base di tali presupposti si è proceduto a valutare tutti i programmi sportivi delle singole sezioni e i preventivi di spesa, apportando alcune modifiche in considerazione delle risorse federali disponibili, nonché gli obiettivi di sviluppo individuati dal Consiglio Federale finalizzati alla promozione dell'attività paralimpica, scolastica e giovanile, alla formazione di Atleti, Tecnici, Ufficiali di gara e Dirigenti, all'informatizzazione, al marketing e alla comunicazione.

Tra questi vi è certamente quello di sviluppare ulteriormente l'informatizzazione delle attività sportive estendendo a tutte le sezioni l'applicazione del software "FIBiS Gare" sviluppato in collaborazione con ConiNet e la possibilità di utilizzare il canale federale YouTube "Billiard Channel" per la trasmissione in streaming delle principali manifestazioni sportive svolte dalle sezioni anche a livello territoriale.

L'informatizzazione totale delle procedure di affiliazione, tesseramento e l'utilizzo di un gestionale sportivo, hanno consentito, anche nell'interesse delle associazioni affiliate, di poter censire con precisione il movimento sportivo federale comunicando quasi in tempo reale tutti i dati al Registro delle Associazioni e Società Sportive Dilettantistiche del CONI. Si rende ora necessario procedere anche con il censimento delle attività didattiche e formative per poter comunicare i dati relativi alle suddette attività, garantendo ai tesserati e al mondo esterno l'oggettività degli stessi e l'entità delle attività svolte.

Tra i principali appuntamenti sportivi che caratterizzeranno il 2022 si segnalano l'organizzazione del World Championship 5-Pins Individual che si svolgerà a Calangianus nel mese di marzo e dell'Euro Youth che si svolgerà poco dopo (aprile) a Desio e la partecipazione ai World Games che si svolgeranno negli Stati Uniti a luglio.

Anche nel 2022 la FIBiS sarà fortemente concentrata allo sviluppo delle attività che si svolgono a livello territoriale ritenendo tale elemento fondamentale per la promozione e la diffusione della disciplina del biliardo sportivo a livello locale. I progetti sportivi e istituzionali prefissati saranno raggiunti ponendo sempre un occhio attento a garantire un solido equilibrio economico-finanziario, che resta l'unica garanzia per costruire una Federazione forte ed in grado di assumere e mantenere i propri impegni.

Di seguito vengono fornite tutte le necessarie informazioni atte ad una lettura analitica e chiara del documento programmatico relativo all'esercizio 2022.

CRITERI DI FORMAZIONE

Nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia, si conferma che le somme appostate, sia in entrata che in uscita, rispettano la stretta competenza temporale.

Per la determinazione dei ricavi e dei costi si è applicato il criterio di prudenza, considerando per la determinazione dei costi anche gli importi che potrebbero avere un impatto sul risultato economico finale.

Le voci di ricavo risultano essere così determinate:

- i contributi assegnati da Sport e Salute S.p.A., sono stati indicati in misura pari a quanto comunicato dalla società;
- i contributi assegnati dal Comitato Italiano Paralimpico, sono stati appostati sulla base delle comunicazioni pervenute da parte dell'Ente erogante;
- le quote degli associati sono state determinate sulla base del dato del tesseramento in corso e sulla stima della partecipazione degli Atleti alle competizioni federali;
- i ricavi da manifestazioni internazionali sono stati valutati sulla base degli accordi presi con i partner istituzionali e sulla base della partecipazione stimata;
- riguardo ai ricavi da manifestazioni nazionali risulta in bilancio la somma contrattualmente definita con una importante emittente nazionale e con uno sponsor federale;
- le sponsorizzazioni sono state valutate sulla base dei contratti già ufficializzati o in fase di definizione (senza rischi di successive mancate formalizzazioni).

Riguardo alle voci di costo si segnala quanto segue:

- le risorse destinate alla partecipazione degli Atleti e delle Squadre nazionali alle competizioni internazionali sono state determinate sulla base dei calendari stilati dagli Organismi internazionali e dalle scelte di partecipazione delle singole sezioni;
- le spese per l'organizzazione degli eventi internazionali e nazionali sono state prevenivate sulla base dell'effettiva programmazione e dei budget presentati dalle singole sezioni;
- i costi per l'organizzazione per i corsi tecnici e di aggiornamento sono stati considerati sulla base della programmazione predisposta dalle Commissioni preposte per la didattica federale e includono i corsi di formazione destinate alle varie figure federali;
- gli oneri del personale sono stati inseriti in bilancio sulla base dell'effettiva composizione della struttura federale e tenuto conto dei vari livelli di assunzione quantificati sulla base del vigente contratto di lavoro;
- i costi di Organi e Commissioni federali sono stati considerati sulla scorta delle precedenti delibere assunte dal Consiglio Federale e dai Regolamenti CONI;
- le spese di funzionamento sono state rimodulate sulla base delle effettive esigenze federali, mentre gli accordi di collaborazione e gli incarichi professionali sono stati determinati in funzione dei contratti in essere.

Con riferimento agli Organi territoriali, Comitati regionali e Delegazioni, nel bilancio sono state inserite le previsioni complessive in entrata e uscita previste dalla Federazione in coerenza con i contributi stanziati nonché le entrate proprie ed i relativi costi ulteriori.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato pari ad euro **2.326.486** ed è così articolato:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Contributi Sport e Salute S.p.A.	305.074	13%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	-
Quote degli associati	1.234.148	53%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	70.500	3%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	61.000	2%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	87.400	4%
Altri ricavi della gestione ordinaria	2.300	0%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	15.000	1%
Totale attività centrale	1.775.422	76%
Contributi dello Stato, Enti Locali	0	-
Quote degli associati	551.064	24%
Ricavi da manifestazioni	0	-
Altri ricavi della gestione	0	-
Totale attività Strutture territoriali	551.064	24%
Valore della produzione	2.326.486	

Dalla tabella sopra riportata si rileva che il 13% del totale del valore della produzione è costituito dai contributi di Sport e Salute S.p.A., l'1% dai contributi CIP, mentre il restante 86% è costituito da risorse proprie della Federazione tra cui, principalmente, le quote degli associati (77%).

Contributi Sport e Salute S.p.A.

Il CdA di Sport e Salute S.p.A. in data 21 dicembre 2021 ha deliberato l'assegnazione dei contributi ordinari 2022 a beneficio degli Organismi Sportivi.

Per la nostra Federazione sono stati assegnati contributi pari ad euro **305.074** e saranno finalizzati in base alle delibere e alle comunicazioni ricevute.

Qualora in corso d'anno fossero assegnati ulteriori contributi per progetti speciali si procederà a sottoporre all'attenzione del Consiglio Federale apposita nota di variazione.

L'erogazione dei contributi si presume che avverrà in tranche trimestrali anticipate (tranche di pari importo).

Di seguito il dettaglio:

Descrizione	Contributi ordinari 2022	Contributi ordinari 2021	Differenza
Contributi per l'attività sportiva ed il funzionamento	166.231	156.067	10.164
Contributi per la PO/AL	138.843	130.253	8.590
Totale	305.074	286.420	18.654

Quote degli associati

Le quote degli associati ammontano complessivamente ad euro **1.234.148**. Il valore risulta essere così composto:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Affiliazioni	90.640	7%
Tesseramento	483.023	39%
Multe e tasse gare	610.485	50%
Quote iscrizioni a corsi	10.000	1%
Nulla Osta per gare	40.000	3%
Totale	1.234.148	

La Federazione nel corso del 2022 prevede di avere valori di affiliazione e tesseramento pari ad euro 573.663; il valore è stato calcolato sui dati del tesseramento relativi alla stagione sportiva in corso, rapportandoli all'anno solare e ipotizzando che siano confermati anche nel 2022. 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 **251.064**.

Il 70% delle entrate derivanti dall'affiliazione delle società e dal tesseramento viene trattenuto dalla sede centrale, mentre il restante 30% 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 605.485 alle quote di iscrizione alle manifestazioni nazionali (prove dei Campionati Italiani e Finali) delle diverse sezioni, per euro 5.000 a possibili multe ed ammende, per euro 10.000 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 e, in caso di avanzo, del Gran Premio di Goriziana.

I proventi relativi alle quote di iscrizioni alle manifestazioni organizzate dalla struttura territoriale sono stati preventivati pari ad euro **300.000**.

Ricavi da Manifestazioni Internazionali

La voce di bilancio è pari ad euro **70.500**, trova correlazione nelle voci di costo *Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali* e si riferisce alla venticinquesima edizione del World Championship 5-Pins Individual. L'importo stanziato risulta essere così composto:

- euro 49.500 da contributi del co-organizzatore presente sul territorio (Sardegna);
- euro 14.000 dalle quote d'iscrizione che la Federazione incasserà per la fase di qualificazione;
- euro 5.000 dalla cessione dei diritti televisivi della manifestazione;
- euro 2.000 dalla cessione degli spazi pubblicitari.

Ricavi da Manifestazioni Nazionali

I ricavi da manifestazioni nazionali risultano essere pari ad euro **61.000** determinati sulla base dei contratti stipulati alla data di redazione del bilancio preventivo 2022.

I proventi da ricavi e sponsorizzazioni pari ad euro 7.000 sono costituiti dalle sponsorizzazioni 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) e alla monetizzazione delle visualizzazioni sul canale YouTube della Federazione (euro 9.000).

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

I ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni sono stati determinati pari ad euro **87.400**.

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Sponsor istituzionali	67.150	77%
Fornitori ufficiali della DSA	20.250	23%
Totale	87.400	

Tra le sponsorizzazioni istituzionali rientrano quelle delle aziende fornitrici del materiale tecnico. Nel mese di giugno 2021 la Federazione ha pubblicato un bando invitando le aziende del settore a proporre la migliore offerta per la sponsorizzazione e la fornitura di bilie e panni per i Campionati Italiani delle specialità Boccette, Carambola, Pool/Snooker, Stecca (5 birilli) per le stagioni sportive 2021/2022, 2022/2023 e 2023/2024. La Commissione Sponsor Tecnico, che ha proceduto alla valutazione delle offerte pervenute, ha individuato come migliori proposte quella della società Iwan Simonis S.A. per quanto riguarda i panni e quella della società Saluc S.A. per quanto riguarda le bilie. L'importo annuale delle sponsorizzazioni risulta essere così suddiviso:

- euro 20.600 per le bilie;
- euro 46.550 per i panni.

Rientrano tra i fornitori ufficiali della Federazione tutte le aziende del settore che sottoscriveranno un contratto per acquisire la qualifica di "Omologatore Ufficiale"; l'importo è stato calcolato in euro 20.250.

Il Progetto Omologazioni relativo al triennio 2022-2024 è stato presentato alle aziende del settore in occasione del 41° Gran Premio di Goriziana svoltosi a Saint-Vincent lo scorso novembre ed entrerà in vigore dal 1° gennaio 2022. L'Albo degli Omologatori Ufficiali sarà suddiviso per categorie merceologiche: biliardi (servizi di manutenzione biliardo e cambio panni/sponde/gomme), bilie (produzione) e stecche (produzione e/o assemblaggio). La quota annuale per ogni singola azienda sarà pari ad euro 450 oltre IVA.

Altri ricavi dalla gestione ordinaria

L'importo è riferito ai proventi da pubblicazioni federali stimati in euro **2.300**, sulla base dei dati consuntivi del 2021.

Contributi Comitato Italiano Paralimpico

In data 28 ottobre 2021, la Giunta Nazionale del CIP ha deliberato sull'erogazione dei contributi ordinari riferiti al 2022 in favore degli Organismi Sportivi riconosciuti. L'importo stanziato in favore della Federazione è pari ad euro 15.000. I contributi dovranno essere così finalizzati:

- euro 10.000 per l'attività sportiva;
- euro 5.000 per l'Alto Livello.

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 2022 ammonta ad **euro 2.310.403** di cui l'81% destinato all'attività sportiva ed il 19% al funzionamento. Di seguito il dettaglio delle singole voci di spesa.

Preparazione Alto Livello

Per quanto attiene le manifestazioni internazionali i costi per il 2022 sono stati determinati sulla base delle attività cui parteciperanno gli Atleti delle diverse sezioni. Le risorse disponibili complessive pari ad **euro 67.390** risultano essere così ripartite:

- euro 47.240 per le spese di trasferta e soggiorno;
- euro 11.000 per le indennità, diarie e rimborsi forfettari;
- euro 7.250 per le quote d'iscrizione alle gare;
- euro 1.900 per l'acquisto di materiale sportivo.

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 della World Cup della sezione Carambola ed alle prove dell'EuroTour della sezione Pool, la Federazione contribuirà alle spese di partecipazione degli Atleti.

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

Carambola:

- World Cup (n.7 prove)
- World Games - Birmingham (USA) - dal 7 al 17 luglio
- World Championship 3-Cushion Individual - Corea del Sud - dal 9 al 13 novembre
- European Championship 3-Cushion National Teams - Ankara (Turchia) - dal 17 al 19 febbraio
- European Championship 3- Cushion Individual - Berlicum (Olanda) dal 14 al 18 giugno
- European Championship 3-Cushion U25 - da definire luogo e data
- Coupe d'Europe 3-Cushion - Qualifications and Final - Porto (Portogallo) dal 28 giugno al 3 luglio

Pool/Snooker:

- World Cup of Pool (eventuale convocazione)
- Dynamic Billard Eur. Champ. Men e U23 - Palla 8-9-10-14.1 - Lasko (Slovenia) dal 02 al 12 marzo
- Dynamic Billard Eur. Champ. Men Nat.Team - Lasko (Slovenia) dal 02 al 12 marzo
- Dynamic Billard Eur. Champ. Women - Palla 8-9-10-14.1 - Lasko (Slovenia) dal 02 al 12 marzo
- Dynamic Billard Eur. Champ. Women Nat. Team - Lasko (Slovenia) dal 02 al 12 marzo
- Dynamic Billard Eur. Champ. Youth (U17-U19) - Palla 8-9-10-14.1 - Petrich (Bulgaria) dal 25 luglio al 1°agosto
- Dynamic Billard Eur. Champ. Seniores - Palla 8-9-10-14.1-Team - luogo e data (mese di ottobre) da definire
- Dynamic Billard Eur. Championships Ladies - Palla 8-9-10 - luogo e data (mese di ottobre) da definire
- EuroTour (n.6 prove)
- European Snooker Championships Individual Men, U21, U18, U16 - Lublin (Polonia) dal 1° al 14 aprile

Stecca:

- Coupe d'Europe 5-Pins for National Teams - Hall In Tirol (Austria) dal 12 al 15 maggio
- Coupe d'Europe 5-Pins for Club Teams - Roeselare (Belgio) - dal 2al 6 giugno
- European Championship 3-Pins Individual - Randers (Danimarca) dal 4 al 7 agosto

Di seguito si riporta il dettaglio per sezione:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Carambola	19.610	29%
Pool	25.330	38%
Snooker	7.900	12%
Stecca	14.550	21%
Totale	67.390	

Organizzazione manifestazioni sportive internazionali

I costi preventivati pari ad **euro 119.720** riguardano l'organizzazione di due manifestazioni internazionali:

- il World Championship 5-Pins Individual che si svolgerà a Calangianus (SS) presso il Padiglione Fieristico Expo nel mese di marzo. La fase di qualificazione dal 5 al 13, mentre la fase finale dal 15 al 20;
- l'Euro Youth U21 (3C/Free Game/5-Pins/Biathlon 3C-5P National Teams) e U17 small tables (3C/Free Game) che si svolgerà a Desio (MB) presso l'ASD Billiards Club dal 7 al 10 aprile.

La principale voce è rappresentata dai premi di classifica pari al 41% del totale. Le spese per gli Ufficiali di gara ammontano complessivamente a euro 13.620, mentre le spese per la produzione delle riprese TV e streaming sono pari ad euro 19.200.

Di seguito si riporta il dettaglio di tutte le spese suddivise per evento:

Descrizione	World Championship 5-Pins Individual	Euro Youth	Totale
Spese di trasferta e soggiorno	8.500	1.000	9.500
Acquisto di materiale sportivo	1.000	200	1.200
Premi di classifica	49.300	-	49.300
Premi di assicurazione	500	500	1.000
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	6.000	1.000	7.000
Coppe e medaglie	850	400	1.250
Quote iscrizione e tasse per partecipazione a Manifestazioni Internaz.	4.750	-	4.750
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	12.120	1.500	13.620
Trasporto e facchinaggio	200	-	200
Altre spese	27.500	1.700	29.200
Assistenza medica, antidoping	1.800	700	2.500
Spese per pubblicità	200	-	200
Totale	112.720	7.000	119.720

Organizzazione manifestazioni sportive nazionali

Per l'organizzazione dell'attività sportiva nazionale sono stati stanziati **euro 1.129.636**, ripartiti come di seguito:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	12.000	1%
Indennità, diarie e rimborsi forfettari	52.900	7%
Premi di classifica	606.920	54%
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	90.700	8%
Coppe e medaglie	14.400	1%
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi	124.500	11%
Rimborsi a squadre partecipanti	34.000	3%
Manutenzione ordinaria	52.000	4%
Assistenza medica, antidoping	1.000	0%
Spese per pubblicità	8.000	1%
Canoni ed oneri locativi	21.540	2%
Contributi ad associazioni e terzi	3.100	0%
Altre spese	55.976	4%
Costi per riprese televisive	52.600	4%
Totale	1.129.636	

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 (54%), dei compensi e spese di trasferta e soggiorno del settore arbitrale (11%), dal noleggio di materiale tecnico sportivo (8%), dalle indennità per i Direttori Tecnici e collaboratori delle singole sezioni (7%).

I costi per la produzione delle riprese streaming sono pari ad euro 55.976 (altre spese), mentre quelli per le riprese televisive sono pari ad euro 52.600 e sono stati quantificati sulla base dei costi del service per ciascuna giornata di ripresa.

La voce canoni ed oneri locativi si riferisce al costo che la Federazione sostiene per la gestione delle piattaforme gare e per i software delle classifiche.

Partecipazione ad organismi internazionali

La somma stanziata è pari ad **euro 6.240** ed è composta per il 68% dalle *fee* da versare agli Organismi europei che regolamentano le singole sezioni (CEB, EPBF e EBSA). Il restante 32% è composto dalle spese di trasferta e soggiorno per la partecipazione a riunioni o congressi.

Formazione ricerca e documentazione

Lo stanziamento per l'anno 2022, pari ad **euro 33.000**, è stato mantenuto sostanzialmente uguale rispetto a quanto preventivato per il 2021. Gli importi definiti saranno destinati a sostenere l'attività formativa di:

- Istruttori federali e scolastici per euro 10.000;
- Direttori di gara ed Arbitri per euro 10.000;
- Organi federali e Dirigenti della struttura territoriale per euro 10.000;
- Incarichi di studio e ricerca per euro 3.000.

Promozione sportiva

L'importo stanziato dalla Federazione per il 2022 è pari ad euro **67.600**. Il valore risulta più alto del 39% in quanto a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19 per il 2021 non erano stati preventivati i costi necessari all'organizzazione delle Finali Nazionali dei Campionati Studenteschi (stimati per il 2022 in euro 20.000).

Il 40% 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 27.000.

La restante parte del budget pari ad euro 20.600 sarà necessaria per finanziare anche lo stage della sezione Carambola rivolto agli under 25, i corsi della sezione Pool per le categorie del settore giovanile e per lo Snooker.

Contributi per l'attività sportiva

Alla data di redazione del presente bilancio preventivo, non sono previsti ulteriori contributi da erogare in favore delle ASD/SSD affiliate e dei tesserati. Nel corso del 2021 sono stati erogati complessivamente contributi pari ad euro 111.461 così suddivisi:

- euro 60.280 contributi erogati indirettamente alle ASD/SSD attraverso una scontistica sul costo dell'affiliazione;
- euro 48.000 contributi erogati indirettamente attraverso una scontistica sul costo del tesseramento;
- euro 3.181 per lo sviluppo del Progetto formativo "Biliardo in Carrozzina".

L'importo stanziato da Sport e Salute S.p.A. per il 2021 (euro **75.032**) risulta essere stato ampiamente superato; la Federazione ha provveduto alla rendicontazione necessaria dando contezza del valore complessivo dei contributi erogati sulla base delle direttive fornite da Sport e Salute S.p.A.

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 Paralimpica

- Organizzazione Manifestazioni sportive nazionali

Il "Campionato Italiano Wheelchair" sarà disputato per le due specialità Pool e Stecca (5 birilli). La Commissione Tecnica Nazionale, al fine di agevolare la partecipazione e l'aggregazione di tutti gli Atleti tesserati, ha deciso che sarà possibile qualificarsi alle Finali nazionali nelle seguenti modalità:

- dove possibile si disputeranno i Campionati Regionali dedicati alla sola categoria Wheelchair. Parteciperanno alle Finali nazionali il Campione regionale più eventualmente altri Atleti individuati dalla Commissione Tecnica. Per la classifica regionale verranno presi in considerazione solo i migliori 5 risultati sulle 7 prove (sulle 7 prove si prendono i migliori 5 risultati escludendo il peggiore, un forfait o la mancata partecipazione);
- dove non sia possibile disputare i Campionati Regionali dedicati, gli Atleti parteciperanno all'attività con i normodotati acquisendo punteggi per poter partecipare alle Finali nazionali.

Anche per il 2022 l'obiettivo sarà quello di svolgere la manifestazione che assegnerà il titolo di Campione Italiano Paralimpico negli stessi giorni e nella stessa sede dove gli Atleti normodotati si contenderanno il titolo assoluto. Tale decisione consentirà non solo di avere una vetrina prestigiosa, ma anche di promuovere una perfetta integrazione tra gli Atleti della medesima specialità.

- Formazione

L'attività di formazione dovrà consentire di creare una rete federale capillare per tutte le specialità, in grado di garantire il supporto tecnico necessario che dovrà essere messo a disposizione per chi volesse approcciarsi allo sport del biliardo. I futuri Istruttori verranno sottoposti a corsi di formazione e di aggiornamento con programmi che prevederanno, oltre ai fattori tecnici (geometrie, strategie, tattiche, schemi di gioco ecc.), anche l'aspetto etico e comportamentale di uno sportivo nell'approccio allo sport.

- Promozione

La rete creata sui social ha permesso, oltre che il contatto con il singolo potenziale Atleta, anche il contatto con l'intera rete sociale formata da cooperative sociali, associazioni, onlus di persone con disabilità, fondazioni del terzo settore, ecc. Nel corso di questi anni sono stati prodotti materiali informativi e video promozionali, inviati a tutte le maggiori Associazioni Nazionali.

La Federazione è già in contatto con diverse associazioni e strutture ospedaliere e riabilitative dislocate sul territorio per presentare il Progetto paralimpico federale ed organizzare eventi volti a promuovere il biliardo sportivo. Con l'organizzazione degli "Open Day", giornate promozionali all'interno di ASD/SSD affiliate, si darà la possibilità a tutti gli interessati di provare il biliardo in tutte le sue specialità. Altro obiettivo è quello di proporre la disciplina del biliardo nelle scuole tra gli studenti con disabilità e fuori tra gli Atleti che si avvia al raggiungimento della conclusione delle loro esperienze sportive per limiti di età.

Attività sportiva struttura territoriale

L'importo stanziato pari ad euro **387.861** 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 250.000 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 di quanto comunicato da Sport e Salute S.p.A. in data 15 novembre 2021 (*Servizio di Amministrazione del Personale - Budget del costo del lavoro 2022*).

Il budget è stato elaborato considerando la forza attualmente in essere (n.4 dipendenti) e utilizzando gli elementi della retribuzione già consolidati per n. 4 dipendenti.

Ad ogni dipendente un numero di ore di straordinario pari a 15 ore pro-capite mensile. Nel budget è stato previsto, altresì, un accantonamento riguardante i futuri rinnovi contrattuali per il triennio CCNL 2018-2020 e CCNL 2021-2023.

Descrizione	Personale 2022
Livello: Dirigente	0
Livello: Quadro	0
Livello: D	0
Livello: C (<i>livello C2</i>)	1
Livello: B (<i>livello B4</i>)	1
Livello: A (<i>livelli A4</i>)	1
Livello: A (<i>livello A1</i>)	1
Totale	4

Lo stanziamento per il 2022 è pari ad euro **215.127** ed è così dettagliato:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Personale DSA – retribuzione ordinaria	125.319	58%
Personale DSA – retribuzione straordinaria	28.735	14%
Personale DSA – oneri previdenziali	44.057	20%
Personale DSA – assicurazione INAIL	2.925	1%
Personale DSA – Trattamento di fine rapporto	9.797	5%
Personale DSA – rimborsi spese di trasferta a piè di lista	-	-
Costi di formazione del personale	4.294	2%
Totale	215.127	

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. Il totale pari ad euro 4.249 risulta essere così dettagliato:

- formazione, emergenza, RSPP, sorveglianza sanitaria: euro 2.440
- formazione antincendio rischio medio: euro 976
- formazione primo soccorso: euro 878

Organi e Commissioni Federali

La voce di budget è pari ad euro **85.512** 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. Di seguito il dettaglio delle singole voci:

Descrizione	Preventivo 2022	% su tot.
Spese di trasferta e soggiorno	42.302	49%
Funzionamento organi di gestione	15.000	18%
Collegio dei Revisori dei Conti	9.394	11%
Organi di Giustizia Sportiva	18.816	22%
Assemblea nazionale	-	
Totale	85.512	

Si precisa che i compensi spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti risultano essere in aderenza a quanto stabilito in merito dal CONI con deliberazione n. 668 adottata dalla Giunta Nazionale del 22 dicembre 2005 e deliberato dal Consiglio Federale con provvedimento n. 16 del 30 maggio 2019. Il compenso mensile lordo percepito dai Revisori dei Conti delle FSN/DSA è rapportato alla categoria dell'elenco cui appartiene la FSN/DSA al momento della nomina del Revisore (la FIBiS è in categoria F).

I compensi spettanti agli Organi di Giustizia risultano essere in aderenza a quanto stabilito in merito dal Consiglio Federale con deliberazione n. 24/OG del 04 dicembre 2014 e riconfermati con deliberazione n. 17 del 30 maggio 2019.

Costi per la comunicazione

La voce di bilancio è pari ad euro **3.000** ed è composta dalle spese preventivate per il servizio di rassegna stampa.

Costi generali

I costi generali sono finalizzati a garantire il normale funzionamento della Federazione. Per il 2022 è stato previsto uno stanziamento totale pari ad euro **71.604** che saranno destinati a:

- spese per il noleggio di materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (euro 2.205), relative al noleggio di beni necessari al funzionamento della segreteria federale;
- spese di trasporto e facchinaggio (euro 5.000), 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 5.000), 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 3.907), relativi alle spedizioni di materiale, ai costi di corrispondenza ed alla telefonia mobile e fissa;
- costi per servizi e prestazioni amministrative e fiscali (euro 20.330), relativi ai contratti di consulenza e assistenza in materia fiscale, tributaria, diritto del lavoro e contabile, alle licenze per gli accessi al programma contabile e per la fatturazione elettronica;
- costi per servizi e prestazioni giuridiche (euro 16.120), relativi ai contratti di assistenza e consulenza in materia di diritto civile, amministrativo ed ordinamento sportivo e quale corrispettivo per il DPO federale;
- spese sito internet (euro 5.422), per il canone annuo di mantenimento del sito nazionale e per quelli dei Comitati regionali, per la gestione delle caselle e-mail e per le licenze sulla sicurezza delle piattaforme informatiche;
- spese di rappresentanza (euro 5.000), per omaggi, produzione di materiale promozionale, gadget ed attività istituzionale;
- commissioni bancarie (euro 5.500), 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 **59.083** e mantenuti al minimo in quanto spese non direttamente imputabili all'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 5.500) e all'IRES (euro 500).

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 2022 RICLASSIFICATO PER SEZIONI							
VALORE DELLA PRODUZIONE	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Affiliazione	€ 63.140	€ 19.470	€ 2.970	€ 1.210	€ 880	€ 2.970	€ 90.640
Tesseramento	€ 292.036	€ 101.790	€ 16.542	€ 5.396	€ 4.523	€ 12.099	€ 432.386
Multe e tasse gara, Nulla Osta	€ 512.745	€ 37.100	€ 69.240	€ 7.900	€ 11.300	€ 7.200	€ 645.485
Manifestazioni Internazionali	€ 70.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 70.500
Manifestazioni Nazionali	€ 56.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 61.000
Pubblicità e sponsorizzazioni	€ 66.343	€ 12.382	€ 5.319	€ 3.358	€ -	€ -	€ 87.400
TOTALE	€ 1.060.764	€ 175.742	€ 94.071	€ 17.864	€ 16.703	€ 22.269	€ 1.387.411
COSTI DELLA PRODUZIONE	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOTALE
Partecipazione Manif. Internazionali	€ 14.550	€ -	€ 25.330	€ 19.610	€ 7.900	€ -	€ 67.390
Organizzazione Manif. Internazionali	€ 119.720	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 119.720
Organizzazione Manif. Nazionali	€ 774.810	€ 141.700	€ 128.790	€ 35.790	€ 21.066	€ 27.480	€ 1.129.636
Adesione Organismi Internazionali	€ 2.250	€ -	€ 1.440	€ 2.250	€ 300	€ -	€ 6.240
TOTALE	€ 911.330	€ 141.700	€ 155.560	€ 57.650	€ 29.266	€ 27.480	€ 1.322.986
	STECCA	BOCCETTE	POOL	CARAMBOLA	SNOOKER	POOL 8-15	TOT. DIFFERENZA
DIFFERENZA VALORE E COSTI	€ 149.434	€ 34.042	€ 61.490	€ 39.787	€ 12.563	€ 5.211	€ 64.425

Dall'attività sportiva centrale, la Federazione è in grado di creare valore per **euro 64.025**. In particolare, con il valore generato e in aggiunta alle altre fonti di ricavo, è possibile assicurare in parte la copertura dei progetti federali e l'attività sportiva della struttura territoriale.

Valore generato dall'entrate proprie	€ 64.425
Altri ricavi dagli Associati	€ 65.637
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 2.300
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	€ 15.000
OT - Affiliazione	€ 24.720
OT - Tesseramento	€ 226.344
OT - Multe e tasse gara	€ 300.000
Totale (A) - ricavi attività sportiva	€ 698.426
Formazione, Ricerca e Documentazione	€ 33.000
Promozione Sportiva	€ 67.600
Altri costi per l'attività sportiva	€ 30.130
Ammortamenti attività sportiva	€ 13.500
Attività sportiva Paralimpica	€ 15.000
OT - Attività sportiva	€ 387.861
Totale (B) - costi attività sportiva	€ 547.091
Utile/Perdita - (A-B) - attività sportiva	€ 151.335
Contributi Sport e Salute	€ 305.074
Personale e collaborazioni	-€ 215.127
Organi e Commissioni federali	-€ 85.512
Comunicazione	-€ 3.000
Costi generali	-€ 71.604
Ammortamenti per il funzionamento	-€ 6.000
OT - Costi generali e di funzionamento	-€ 59.083
Imposte sul reddito	-€ 6.000
Utile/Perdita funzionamento	-€ 141.252
Utile/Perdita	€ 10.083

Il risultato complessivo dell'attività sportiva centrale e periferica chiude con utile di **151.335**.

I costi di funzionamento della sede centrale e periferica risultano essere superiore ai contributi ricevuti da Sport e Salute S.p.A. per euro **141.252**. Ai fini dell'interpretazione del risultato finale è doveroso sottolineare come parte dei costi classificati tra quelli di funzionamento siano strettamente connessi con lo svolgimento dell'attività sportiva.

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

La pianificazione di tesoreria riporta i valori dei flussi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti e dall'esercizio 2021 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 31.12.2021; sulla base di tale ipotesi il saldo di cassa si ritiene apri ad euro **550.000**, 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 preventivo presenta un utile pari ad euro **10.083**.

Il bilancio preventivo 2022, 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 l'80% delle risorse disponibili, mentre il restante 19% è stato destinato all'attività di funzionamento.

Rispetto allo scorso anno il valore della produzione è diminuito del 2% pari ad euro 47.149

I costi per l'attività sportiva sono rimasti sostanzialmente invariati, mentre quelli di funzionamento sono diminuiti di euro 59.552

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 2022; chiedo al Consiglio Federale di deliberare l'approvazione del bilancio preventivo 2022 al fine di inviarlo al CONI, al CIP e a Sport e Salute S.p.A. per le necessarie approvazioni per quanto di competenza.

Milano, 22 dicembre 2021

Il Presidente Federale
Dott. Andrea Mancino



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2022**

Le risultanze del Preventivo economico si compendiano nei seguenti valori:

	Preventivo economico 2022	Preventivo economico 2021	Diff.	
				%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Attività Centrale				
Contributi Sport e Salute	305.074	436.484	- 131.410	-30%
Contributi Stato Regioni Enti Locali	0	0	-	-
Quote Associati	1.234.148	1.161.796	72.352	6%
Ricavi Manifestazioni Internazionali	70.500	82.800	- 12.300	-15%
Ricavi Manifestazioni Nazionali	61.000	57.000	4.000	7%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	87.400	62.700	24.700	39%
Altri ricavi gestione ordinaria	2.300	2.500	- 200	-8%
Contributo Comitato Italiano paralimpico	15.000	0	15.000	100%
Totale attività centrale	1.775.422	1.803.280	- 27.858	-2%
Attività struttura territoriale				
Valore della produzione struttura territoriale	551.064	570.281	- 19.217	-3%
Totale Attività struttura territoriale	551.064	570.281	- 19.217	-3%
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.326.486	2.373.561	- 47.075	-2%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Attività Sportiva				
Centrale	1.482.216	1.420.416	61.800	4,35%
Struttura Territoriale	387.861	446.197	- 58.336	-13,07%
Totale Attività Sportiva	1.870.077	1.866.613	3.464	0%
Funzionamento:				
Centrale	381.243	415.794	- 34.551	-8%
Territoriale	59.083	84.084	- 25.001	-30%
Totale Funzionamento	440.326	499.878	- 59.552	-12%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.310.403	2.366.491	- 56.088	-2%
RISULTATO OPERATIVO	16.083	7.070	9.013	127%
Proventi/Oneri finanziari				
Proventi/Oneri straordinari				
Imposte	6.000	5.500	500	9%
RISULTATO D'ESERCIZIO	10.083	1.570	8.513	542%

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 2021 (in migliaia di euro):

- il valore della produzione complessivo diminuisce passa da € 2.373 a € 2.326;
- il valore della produzione per l'attività centrale diminuisce del 2%, passando da € 1.803 a € 1.775. Sono stati deliberati minori contributi da Sport e Salute (-131 migliaia). Sono previste in aumento le quote degli associati delle varie sezioni (+72 migliaia). Restano pressoché invariati i ricavi per manifestazioni internazionali. Aumentano lievemente i ricavi per Manifestazioni Nazionali (+4 migliaia), mentre i ricavi per pubblicità e sponsorizzazioni passano da € 62 a euro 87 (+25 migliaia). Sono stati appostati i contributi assegnati dal Comitato Italiano Paralimpico (+15 migliaia).
- il valore della produzione della struttura territoriale diminuisce di circa 19 migliaia. La contabilizzazione dei ricavi per iscrizioni alle gare organizzate dalle strutture territoriali, risulta essere azzerata con la contabilizzazione, per pari importo, dei relativi costi; è da considerarsi una partita di giro, ininfluente sul conto economico;
- il totale dei costi della produzione è stimato in € 2.310, rispetto ad € 2.366, in diminuzione rispetto l'anno precedente. In dettaglio, le variazioni principali interessano le seguenti voci di bilancio:
 - pressoché invariati i costi per l'organizzazione delle attività sportive centrali;
 - diminuiscono i costi di funzionamento dell'attività centrale (-8%).
 - diminuiscono i costi di funzionamento degli organi territoriali (-30%).

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

1. la procedura di formazione del Bilancio Preventivo relativo all'esercizio 2022 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 2022 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 2022.

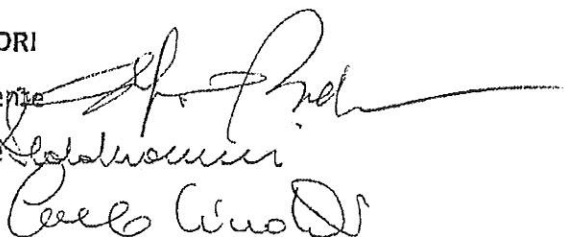
Milano, 22 dicembre 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Stefano Balsari Presidente

Aldo Mainini Revisore

Carlo Cinotti Revisore



QUADRO RIEPILOGATIVO

1. PREVENTIV

Denominazione DSA:

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

ESERCIZIO 2022

A	B		
Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico 2021	DIFF. A-B (a-b/b)*100	
		€	%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

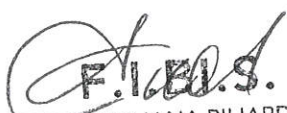
Contributi CONI	€ 305.074	€ 436.484	-€ 131.410	-30%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati	€ 1.234.148	€ 1.161.796	€ 72.352	6%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	€ 70.500	€ 82.800	-€ 12.300	-15%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	€ 61.000	€ 57.000	€ 4.000	7%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 87.400	€ 62.700	€ 24.700	39%
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 2.300	€ 2.500	-€ 200	-8%
Valore della Produzione Attività Centrale	€ 1.775.422	€ 1.803.280	-€ 27.858	-2%
<i>In % sul valore della produzione</i>	76%	76%		

Attività Struttura Territoriale:

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati:	€ 551.064	€ 570.281	-€ 19.217	-3%
Ricavi da manifestazioni:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri ricavi della gestione:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Valore della produzione Strutt. Terr.	€ 551.064	€ 570.281	-€ 19.217	-3%
<i>In % sul valore della produzione</i>	24%	24%		

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 2.326.486	€ 2.373.561	-€ 47.075	-2%
-------------	-------------	-----------	-----


 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
 C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

COSTO DELLA PRODUZIONE

Attività sportiva

Attività sportiva centrale:

Preparazione Alto livello	€ 67.390	€ 64.180	€ 3.210	5%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	€ 119.720	€ 112.220	€ 7.500	7%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	€ 1.129.636	€ 1.048.538	€ 81.098	8%
Partecipazione ad organismi internazionali	€ 6.240	€ 6.440	-€ 200	-3%
Formazione ricerca e documentazione	€ 33.000	€ 33.376	-€ 376	-1%
Promozione Sportiva	€ 67.600	€ 48.500	€ 19.100	39%
Contributi per l'attività sportiva	€ -	€ 75.032	-€ 75.032	-100%
Gestione impianti sportivi	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri costi per l'attività sportiva	€ 30.130	€ 30.130	€ -	0%
Ammortamenti attività sportiva	€ 13.500	€ 2.000	€ 11.500	575%
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	€ 1.482.216	€ 1.420.416	€ 61.800	4%
<i>In % sul Costo della produzione</i>	64%	60%		

Attività sportiva Struttura Territoriale:

Costi att. sportiva della Strutt. Terr.

In % sul Costo della produzione

€ 387.861	€ 446.197	-€ 58.336	-13%
17%	19%		

Costi Att. Sportiva complessivi

In % sul Valore della produzione

€ 1.870.077	€ 1.866.613	€ 3.464	0%
80%	79%		

In % sul Costo della produzione

81%	79%		
-----	-----	--	--

Funzionamento e costi generali


F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	€ 215.127	€ 200.858	€ 14.269	7%
Organi e Commissioni federali	€ 85.512	€ 116.815	-€ 31.303	-27%
Costi per la comunicazione	€ 3.000	€ 23.000	-€ 20.000	-87%
Costi generali	€ 71.604	€ 73.121	-€ 1.517	-2%
Ammortamenti per funzionamento	€ 6.000	€ 2.000	€ 4.000	200%
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*

€ 381.243	€ 415.794	-€ 34.551	-8%
17%	18%		

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale:**Funz. e costi gen. Struttura Territoriale***In % sul Costo della produzione*

€ 59.083	€ 84.084	-€ 25.001	-30%
3%	4%		

Funz. e costi gen. Complessivi*In % sul Valore della produzione*

€ 440.326	€ 499.878	-€ 59.552	-12%
19%	21%		

In % sul Costo della produzione

19%	21%		
-----	-----	--	--

COSTI DELLA PRODUZIONE*In % sul Valore della produzione*

€ 2.310.403	€ 2.366.491	-€ 56.088	-2%
99%	100%		

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.*In % sul Valore della produzione*

€ 16.083	€ 7.070	€ 9.013	€ 1
1%	0%		

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

IMPOSTE SUL REDDITO

€ 6.000	€ 5.500	€ 500	9%
---------	---------	-------	----

RISULTATO D'ESERCIZIO

€ 10.083	€ 1.570	€ 8.513	542%
----------	---------	---------	------

**F.I.B.I.S.**

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

QUADRO ANALITICO

2. PREVENTIVO ECONOMICO

Denominazione DSA:

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

ESERCIZIO **2022**

CEA VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Attività Centrale

1.01	Contributi Sport e Salute S.p.A.:
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva
CEA.006	Contributi straordinari
	Totale
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
CEA.031	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	Diritti di segreteria
CEA.011	Quote iscrizione a corsi
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista della DSA
CEA.030	Nulla Osta per Gare
	Totale
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali:
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale
CEA.015	Contributi e rimborsi da enti e altre organizzazioni
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA.017	Diritti televisivi
CEA.018	Vendita di materiale promozionale
CEA.019	Vendita biglietti
	Totale
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali:
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA.017	Diritti televisivi
CEA.018	Vendita di materiale promozionale
CEA.019	Vendita biglietti
	Totale
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:
CEA.020	Sponsors istituzionali
CEA.021	Fornitori ufficiali della DSA
CEA.022	Pubblicità su riviste 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	Recuperi 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	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci
	Totale
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico
CEA. 600	Contributi per attività sportiva Paralimpica/A.L.
	Totale

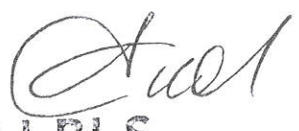
A	B	DIFF. A-B (a-b/b)*100	
Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico 2021	€	%

166.231	156.067	10.164	7%
138.843	130.353	8.490	7%
-	75.032	- 75.032	-100%
-	75.032	- 75.032	-100%
€ 305.074	€ 436.484	€ -131.410	-30%
-	-	-	#DIV/0!
€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
90.640	57.610	33.030	57%
483.023	545.714	- 62.691	-11%
610.485	500.972	109.513	22%
-	-	-	#DIV/0!
10.000	7.500	2.500	33%
-	-	-	#DIV/0!
40.000	50.000	- 10.000	-20%
€ 1.234.148	€ 1.161.796	€ 72.352	6%
-	-	-	#DIV/0!
63.500	72.800	- 9.300	-13%
2.000	-	2.000	#DIV/0!
5.000	10.000	- 5.000	-50%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 70.500	€ 82.800	€ -12.300	-15%
-	-	-	#DIV/0!
7.000	7.000	-	0%
54.000	50.000	4.000	8%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 61.000	€ 57.000	€ 4.000	7%
67.150	32.700	34.450	105%
20.250	30.000	- 9.750	-33%
-	-	-	#DIV/0!
€ 87.400	€ 62.700	€ 24.700	39%
-	-	-	#VALORE!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
2.300	2.500	- 200	-8%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#RIF!
-	-	-	#RIF!
€ 2.300	€ 2.500	€ -200	-8%
15.000	-	15.000	#DIV/0!
€ 15.000	€ -	€ 15.000	#DIV/0!

Valore della produzione Attività Centrale

In % sul Valore della produzione

€ 1.775.422	€ 1.803.280	€ -27.858	-2%
76%	76%		


F.I.Bi.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

Attività Struttura Territoriale

2.05	Altri ricavi della gestione:
CEA.035	Altri ricavi della gestione
	<i>Totale</i>

	24.720		-		
	226.344		280.281		
	300.000		290.000		
€	551.064	€	570.281	-€	19.217

€	-	€	-

€	-

	#DIV/0!
€	-

€	551.064	€	570.281	-€	19.217	-3%
---	---------	---	---------	----	--------	-----

24%	24%
-----	-----

€	2.326.486	€	2.373.561	-€	47.075	-2%
---	-----------	---	-----------	----	--------	-----


F.I.B.I.S.
FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

CEB COSTI DELLA PRODUZIONE

1 ATTIVITA' SPORTIVA

1.01 Costi per l'Attività Sportiva Centrale:

1.01.01 Attività Naz. ed Internaz. ed A.L.

1.01.01.01	Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Alto Livello:
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.006	Spese mediche
CEB.007	Premi di classifica
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.009	Compensi per distaccati Ministeri
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.015	Spese per carburanti e combustibili
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi
CEB.016	Altre spese
Totale	

1.01.01.02	Allenamenti e stages:
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.006	Spese mediche
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.016	Altre spese
Totale	

1.01.01.03	Funzionamento Commissioni Tecniche:
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.016	Altre spese
Totale	

1.01.01.04	Compensi per prestazioni contrattuali:
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero
CEB.150	Altri compensi
Totale	

1.01.01.05	Interventi per gli atleti:
CEB.026	Tutela sanitaria
CEB.019	Tutela assicurativa
CEB.020	Tutela previdenziale
CEB.021	Borse di studio
CEB.022	Contributi
Totale	

1.01.01.06	Spese per antidoping:
CEB.023	Funzionamento Commissioni Antidoping
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.025	Spese controlli antidoping
Totale	

Totale Preparazione Alto livello

01.01.02 Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li

CEB.001	Spese di trasferta 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 iscrizione e tasse per partecip. Manif. Internaz.
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.016	Altre spese
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

Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li

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

Stefano
F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI

Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO

C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

47.240	45.285	1.955	4%
11.000	11.400	400	-4%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
1.900	1.500	400	27%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
7.250	5.995	1.255	21%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 67.390	€ 64.180	€ 3.210	5%

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

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

€ 67.390	€ 64.180	€ 3.210	5%
----------	----------	---------	----

9.500	8.500	1.000	12%
-	-	-	#DIV/0!
1.200	1.000	200	20%
49.300	49.300	-	0%
1.000	500	500	100%
7.000	6.000	1.000	17%
1.250	850	400	47%
4.750	4.750	-	0%
13.620	15.120	-	-10%
200	200	-	0%
29.200	24.000	5.200	22%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
2.500	1.800	700	39%
200	200	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

€ 119.720	€ 112.220	€ 7.500	7%
-----------	-----------	---------	----

12.000	16.850	-	-29%
52.900	62.400	-	-15%
-	-	-	#DIV/0!

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

Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali

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

Totale Partecipazione ad organismi internazionali

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	

1.01.05.02	Corsi di formazione per ufficiali di gara:
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 (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	

1.01.05.03	Corsi di formazione per altri soggetti:
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 (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	

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	

Totale Formazione ricerca e documentazione

01.01.06 Promozione Sportiva

606.920	546.562	60.358	11%
-	-	-	#DIV/0!
90.700	92.300	-	1.600 -2%
14.400	13.876	-	524 4%
-	-	-	#DIV/0!
124.500	111.110	-	13.390 12%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
34.000	42.400	-	8.400 100%
52.000	-	-	52.000 #DIV/0!
1.000	600	-	400 67%
8.000	6.000	-	2.000 50%
21.540	28.540	-	7.000 -25%
3.100	2.900	-	200 7%
55.976	77.500	-	21.524 100%
52.600	47.500	-	5.100 11%

€ 1.129.636	€ 1.048.538	€ 81.098	8%
-------------	-------------	----------	----

4.240	4.440	-	200 -5%
-	-	-	#DIV/0!
2.000	2.000	-	- 100%
-	-	-	#DIV/0!

€ 6.240	€ 6.440	-€ 200	-3%
---------	---------	--------	-----

3.000	2.500	500	20%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
750	500	250	50%
-	-	-	#DIV/0!
5.500	5.000	500	10%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
750	750	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
€ 10.000	€ 8.750	€ 1.250	14%

6.500	7.500	-	1.000 -13%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
1.500	-	1.500	#DIV/0!
-	-	-	100%
-	-	-	#DIV/0!
2.000	2.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	100%
€ 10.000	€ 9.500	€ 500	5%

5.000	6.000	-	1.000 -17%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
2.000	1.000	1.000	100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
3.000	3.000	-	100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 10.000	€ 10.000	€ -	0%

-	-	-	#DIV/0!
3.000	5.126	-	2.126 -41%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
€ 3.000	€ 5.126	-€ 2.126	-41%

€ 33.000	€ 33.376	-€ 376	-1%
----------	----------	--------	-----

Aut

F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

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 propaganda
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 Convenzionate
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

01.01.13 Attività sportiva Paralimpica

01.01.13.01	Organizz. Manifestazioni Sportive Nazionali
01.01.13.02	Formazione, ricerca e documentazione
01.01.13.03	Promozione Sportiva

Totale Attività sportiva Paralimpica

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

3.500	3.500	-	0%
1.500	1.500	-	0%
-	1.000	-	1.000 -100%
1.000	1.000	-	0%
4.500	4.000	500	13%
9.600	12.000	-	2.400 -20%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
20.000	-	20.000	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
27.000	25.000	2.000	8%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
500	500	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

€ 67.600	€ 48.500	€ 19.100	39%
----------	----------	----------	-----

-	75.032	-	75.032 -100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

€ -	€ 75.032	-€ 75.032	-100%
-----	----------	-----------	-------

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

€ -	€ -	€ -	0%
-----	-----	-----	----

25.000	25.000	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
5.130	5.130	-	0%
-	-	-	#DIV/0!

€ 30.130	€ 30.130	€ -	0%
----------	----------	-----	----

8.500	2.000	6.500	325%
5.000	-	5.000	#DIV/0!

€ 13.500	€ 2.000	€ 11.500	575%
----------	---------	----------	------

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

€ -	€ -	€ -	0%
-----	-----	-----	----

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

€ -	€ -	€ -	0%
-----	-----	-----	----

5.000	-	5.000	#DIV/0!
5.000	-	5.000	#DIV/0!
5.000	-	5.000	#DIV/0!

€ 15.000	€ -	€ 15.000	
----------	-----	----------	--

€ 1.482.216	€ 1.420.416	€ 61.800	4%
-------------	-------------	----------	----

64%	60%
-----	-----

387.861	446.197	-	58.336 -13%
-	-	-	#DIV/0!

€ 387.861	€ 446.197	-€ 58.336	-13%
-----------	-----------	-----------	------

17%	19%
-----	-----

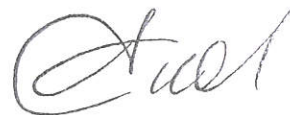
€ 1.870.077	€ 1.866.613	€ 3.464	0%
-------------	-------------	---------	----

80%	79%
-----	-----

F.I.B.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
 C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

In % sul Costo della produzione

81%	79%
-----	-----



F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

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!
125.319	115.773	9.546	8%
28.735	28.634	101	0%
44.057	41.232	2.825	7%
2.925	2.876	49	2%
9.797	8.171	1.626	20%
-	-	-	#DIV/0!
-	1.000	1.000	-100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
4.294	3.172	1.122	35%

Totale Costi per il personale e collaborazioni

€ 215.127	€ 200.858	€ 14.269	7%
-----------	-----------	----------	----

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

42.302	40.502	1.800	4%
15.000	30.000	- 15.000	-50%
9.394	8.085	1.309	16%
18.816	17.928	888	5%
-	20.300	- 20.300	-100%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!

Totale Organi e Commissioni federali

€ 85.512	€ 116.815	-€ 31.303	-27%
----------	-----------	-----------	------

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, annuari 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	-100%
-	-	-	#DIV/0!

Totale Costi per la comunicazione

€ 3.000	€ 23.000	-€ 20.000	-87%
---------	----------	-----------	------

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 giur. -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!
2.205	2.205	0	0%
5.000	5.500	- 500	-9%
3.000	3.500	- 500	-14%
2.000	3.000	- 1.000	-33%
-	-	-	#DIV/0!
120	100	20	20%
1000	216	- 96	-45%
-	-	-	#DIV/0!
-	-	-	#DIV/0!
20.330	18.300	2.030	11%
-	-	-	#DIV/0!
16.120	15.000	1.120	7%
-	-	-	#DIV/0!
3.907	3.690	217	6%
5.422	5.150	272	5%
5.000	10.000	- 5.000	-50%
5.500	4.500	1.000	22%
-	-	-	#DIV/0!
2.000	1.960	40	2%

Totale Costi generali

€ 71.604	€ 73.121	-€ 1.517	-2%
----------	----------	----------	-----

2.01.05 Ammortamenti per funzionamento

CEB.067	Immobilizzazioni materiali
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali

2.000	1.000	1.000	100%
4.000	1.000	3.000	300%

Totale Ammortamenti per funzionamento

€ 6.000	€ 2.000	€ 4.000	200%
---------	---------	---------	------

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!
-----	-----	-----	---------

Oneri diversi di gestione

CEB.108	Imposte dirette tasse e contributi
CEB.150	Minusvalenze
CEB.151	Perdite su crediti
CEB.152	Sopravvenienze ed insussistenze passive non iscrivibili in altre voci

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

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

Funz. e costi gen. attività centrale

In % sul Costo della produzione

€	381.243	€	415.794	-€	34.551	-8%
---	---------	---	---------	----	--------	-----

17%	18%
-----	-----



F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Pirenesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

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

59.083	84.084	-	25.001	-30%
--------	--------	---	--------	------

€ 59.083	€ 84.084	-€ 25.001	-30%
----------	----------	-----------	------

3%	4%
----	----

€ 440.326	€ 499.878	-€ 59.552	-12%
-----------	-----------	-----------	------

19%	21%
-----	-----

19%	21%
-----	-----

€ 2.310.403	€ 2.366.491	-€ 56.088	-2%
-------------	-------------	-----------	-----

99%	100%
-----	------

€ 16.083	€ 7.070	€ 9.013	127%
----------	---------	---------	------

1%	0%
----	----

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

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

5.500	4.900	600	12%
500	500	-	0%
-	-	-	#DIV/0!
-	100	-	-100%

€ 6.000	€ 5.500	€ 500	9%
---------	---------	-------	----

€ 10.083	€ 1.570	€ 8.513	542%
----------	---------	---------	------

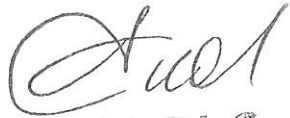


F.I.B.I.S.

FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

3. PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI ESERCIZIO 2022

Descrizione	Importi			
	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2022)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2021)
<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
impianti sportivi				
fabbricati	...	...	...	...
attrezzature sportive	8.500	8.500	...	...
attrezzature scientifiche	...	...	...	...
mobili e arredi	-	-	...	...
macchine d'ufficio	2.000	2.000	...	...
automezzi	...	...	...	...
...	...	...	...	...
Totale immobilizzazioni materiali	€ 10.500	€ 10.500	€ -	€ -
<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
...	9.000	9.000	...	...
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 9.000	€ 9.000	€ -	€ -
<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
...	...	...	...	...
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 19.500	€ 19.500	€ -	€ -


F.I.B.I.S.
 FEDERAZIONE ITALIANA BILIARDO SPORTIVO
 C/O PALAZZO DELLE FEDERAZIONI CONI
 Via Piranesi, 46 - 20137 MILANO
 C.F.: 04633090156 - P.I.: 06334701007

4. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2022

Descrizione entrate / uscite		Valori €
A)	SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 01/01/2022	€ 550.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	70.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	20.000
B)	Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	€ 50.000
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:		
Incassi da gestione economica		
	da contributi da Sport e Salute	305.074
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-
	da quote dagli associati	1.785.212
	da ricavi da manifestazioni internazionali	70.500
	da ricavi da manifestazioni nazionali	61.000
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	87.400
	da altri ricavi della gestione ordinaria	2.300
	da contributi Comitato Italiano Paralimpico	15.000
	Totale incassi da gestione economica	€ 2.326.486
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 2022	€ 2.326.486
Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	1.468.716
	per attività sportiva periferica	387.861
	per funzionamento centrale	365.446
	per funzionamento periferico	59.083
	...	...
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 2.281.106
Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	10.500
	per immobilizzazioni immateriali	9.000
	per immobilizzazioni finanziarie	-
	...	...
	Totale pagamenti da investimenti	€ 19.500
Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui	...
	per rimborso prestiti	...
	per quote interessi	...
	...	...
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ -
C2)	Totale flussi in uscita esercizio 2022	€ 2.300.606
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	€ 25.880
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2022	€ 625.880

Handwritten signature



DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE

n.50 del 22/12/2021
Approvazione Bilancio preventivo 2022

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 24 ottobre 2006;
- l'articolo 30 comma 1) dello Statuto federale avente ad oggetto le competenze del Consiglio Federale, con particolare riferimento alla lettera a);
- l'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 2022 comprensivo degli allegati:

1. schema di preventivo economico recante la previsione dei ricavi distinti tra contributi assegnati da Sport e Salute, dal CIP 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 2022 (art.33 punto 3 R.A.C.);
3. pianificazione di tesoreria esercizio 2022 (art.33 punto 3 R.A.C.);
4. Relazione del Presidente federale al Bilancio preventivo 2022 (art.33 punto 3 R.A.C.);
5. Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio preventivo 2022 (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
Dott. Fabio Savino

Il Presidente
Dott. Andrea Mancino

Presenti Consiglieri aventi diritto a voto 10.

Favorevoli n.10 - Non favorevoli n.0 - Astenuti n.0

La delibera n.50 del 22/12/2021 costa di n.1 pagina.

