

3^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2016

La 3^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2016 è stata approvata dal Consiglio Federale con Delibera 638/16 del 3 dicembre 2016.



FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

3^ Variazione al Bilancio Preventivo 2016

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO FEDERALE ALLA TERZA
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016**

Signori Consiglieri,

dopo attento esame delle poste di bilancio con l'ufficio amministrazione si sottopone alla Vostra attenzione la terza nota di variazione al bilancio di previsione 2016.

Si segnala che il provvedimento in esame è stato redatto secondo gli schemi ed i principi emanati dal CONI e tiene pertanto conto, nella redazione ed illustrazione delle voci indicate, della normativa attualmente in vigore.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione presenta un incremento per € 185.000 risultando rideterminato in 2.919.836.

Si evidenziano di seguito le principali variazioni che hanno interessato il programma di Attività Centrale e Territoriale.

ATTIVITA' CENTRALE

Contributi Coni: l'incremento di € 185.000 si riferisce per € 150.000 al contributo integrativo per l'attività di Po/AL e per € 35.000 al contributo integrativo per le risorse umane.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione al netto delle variazioni in aumento ed in diminuzione risulta rideterminato in € 3.009.051, valore in aumento di € 185.000.

Si evidenziano di seguito le principali variazioni che hanno interessato i programmi di attività distinti per attività sportiva e di funzionamento:

ATTIVITA' SPORTIVA

Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.: si è provveduto a riallocare le previsioni di spesa all'interno del programma di Preparazione Olimpica e di Alto Livello, sulla base delle nuove esigenze evidenziate dalla direzione tecnica federale per un incremento finale pari ad € 83.930.

La previsione di spesa è stata destinata per € 38.715 alla partecipazione alle gare internazionali ed € 45.215 per gli stage di allenamento in particolare per l'attività presso il Centro Tecnico Federale – Pala Badminton.

Il programma sportivo è stato inserito nella piattaforma telematica di gestione delle informazioni per le squadre olimpiche (GIPSO)

Attività rappresentative nazionali: nell'aria nazionale si è provveduto a riallocare le previsioni di spesa in base alle nuove esigenze sorte a seguito dell'incremento degli atleti partecipanti, a partire da settembre 2016, al "Progetto Giovani - #duemila20e24" per un importo complessivo 65.300 di cui 21.800 per la partecipazione alle gare nazionali ed € 41.000 per la partecipazione agli stage nazionali oltre alle attività sviluppate presso il Centro Tecnico Federale – Pala Badminton.

Il programma sportivo è stato inserito nella piattaforma telematica di gestione delle informazioni per le squadre olimpiche (GIPSO)

Si evidenzia il contributo di 2.200 per la partecipazione ai master european championship 2016.

Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali: nell'aria internazionale, all'interno delle disponibilità iniziali, si è provveduto a riclassificare le voci sulla base delle nuove esigenze.

Formazione ricerca e documentazione : nell'area formazione ricerca e documentazione si è provveduto a riclassificare le voci sulla base delle nuove esigenze all'interno del programma con un incremento di € 770 per la formazione tecnica.

Promozione Sportiva: la riduzione di € 9.350 è imputabile principalmente alle minori spese per € 9.350, sostenute per l'organizzazione della manifestazione Campionati Mondiali Studenteschi 2016 – Malta Gzira (28.03.16 – 03.04.16) parzialmente finanziati dal MIUR.

Gestione Impianti Sportivi : l'incremento di € 9.350 si riferisce alle maggiori spese per la gestione delle utenze e dei servizi del Centro Tecnico Federale – Pala Badminton.

Attività Sportiva Territoriale: l'incremento di € 900,00 si riferisce alle maggiori spese per la promozione della disciplina del Badminton a livello territoriale. L'incremento è stato finanziato con una riduzione delle spese di funzionamento a livello territoriale.

ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO

Costi per il personale e collaborazioni: le variazioni in aumento, pari al contributo CONI in entrata, si riferiscono all'incremento di una unità lavorativa per il 2016 a tempo determinato.

Attività funzionamento territoriale: la riduzione di € 900,00 si riferisce ad una riclassifica all'interno dell'attività sportiva territoriale.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

La pianificazione di tesoreria, come emerge dal prospetto allegato è stato aggiornato in considerazione delle variazioni intervenute nei ricavi e nei costi. Il piano degli investimenti/dismissioni non presenta variazioni.

In conclusione, la presente variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 evidenzia una perdita presunta di esercizio di € 167.765 in linea con il precedente documento.

La perdita è coperta dal patrimonio netto a disposizione pari ad € 850.943 escludendo il fondo di dotazione indisponibile pari ad € 100.000,00 come da circolare del Coni del 14 ottobre 2005 con prot. n. 63.

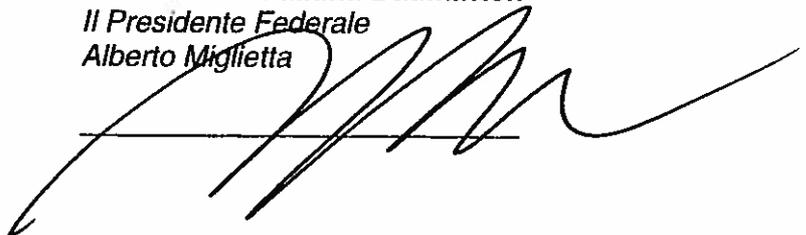
Signori Consiglieri,

per quanto sopra esposto, la presente variazione permette la corretta ed integrale rappresentazione numerica nel bilancio preventivo 2016 di tutti i programmi e progetti che la Federazione aveva, ed ha, in programma per l'esercizio in corso. Si chiede, pertanto, l'approvazione della terza variazione al bilancio di previsione 2016.

Federazione Italiana Badminton

Il Presidente Federale

Alberto Miglietta





QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2016**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 2° var.	3° variazione		PREV. AGG. alla 3° var.
	+	-	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività Centrale

Contributi CONI:	2.203.181	185.000		2.388.181
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	79.400			79.400
Quote degli associati:	101.000			101.000
Ricavi da Manifestazioni Internazionali:	53.100			53.100
Ricavi da Manifestazioni Nazionali:	48.155			48.155
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:	94.688			94.688
Altri ricavi della gestione ordinaria:	110.000			110.000
Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
TOTALE Attività Centrale	€ 2.689.624	€ 185.000	€ 0	€ 2.874.624
In % sul Valore della produzione	98%	100%		98%

Attività Struttura Territoriale

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	40.312			40.312
Quote degli associati:				
Ricavi da manifestazioni:	2.500			2.500
Altri ricavi della gestione:	2.500			2.500
TOTALE Attività Struttura Territoriale	€ 45.312	€ 0	€ 0	€ 45.312
In % sul Valore della produzione	2%	0%		2%

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 2.734.836	€ 185.000	€ 0	€ 2.919.836
--------------------	------------------	------------	--------------------

Federazione Italiana Badminton
Il Segretario Generale
Giovanni Esposito

Federazione Italiana Badminton
Il Presidente
Alberto Miglietta



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2016**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 2° var.	3° variazione		PREV. AGG. alla 3° var.
	+	-	

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per Attività Sportiva

Costi per l'Attività Sportiva Centrale:

Costi PO/AL

Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	668.060	83.930		741.980
Attività rappresentative nazionali	446.366	66.300		510.666
TOTALE Costi PO/AL	1.103.416	149.230		1.262.646

Costi attività sportiva

Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	132.100	3.000	3.000	132.100
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	96.398			96.398
Partecipazione ad organismi Internazionali	9.600			9.600
Formazione ricerca e documentazione	70.720	6.070	6.300	71.490
Promozione Sportiva	111.258		9.350	101.908
Contributi per l'attività sportiva	10.000			10.000
Gestione impianti sportivi	47.650	11.100	1.750	67.000
Altri costi per l'attività sportiva	16.000			16.000
Ammortamenti attività sportiva	191.053			191.053
(Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva				
TOTALE Costi attività sportiva	684.779	20.170	19.400	686.549

Costi Preparazione Paralimpica

Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.	7.287			7.287
TOTALE Costi Preparazione Paralimpica	7.287			7.287

Attività Sportiva Paralimpica

Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	7.713			7.713
Formazione ricerca e documentazione				
TOTALE Attività Sportiva Paralimpica	7.713			7.713

TOTALE Costi per l'Attività Sportiva Centrale:

€ 1.803.196	€ 169.400	€ 19.400	€ 1.953.196
64%	81%	78%	66%

In % sul Costo della produzione

Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:

TOTALE Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:	€ 76.511	€ 4.800	€ 3.900	€ 77.411
in % sul Costo della produzione	3%	2%	16%	3%

Federazione Italiana Badminton
Il Segretario Generale
Giovanni Esposito

Software Panaura

Modello GRVP-08/1

Federazione Italiana Badminton
Il Presidente
Alberto Miglietta



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2016**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 2° var.	3° variazione		PREV. AGG. alla 3° var.
	+	-	

TOTALE Costi per Attività Sportiva

€ 1.879.708	€ 174.200	€ 23.300	€ 2.030.608
68%	94%		70%
67%	83%	94%	67%

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

Federazione Italiana Badminton
I Segretario Generale
Giovanni Disposito

Federazione Italiana Badminton
II Presidente
Alberto Miglietta



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2016**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 2° var.	3° variazione		PREV. AGG. alla 3° var.
	+	-	

Funzionamento e costi generali

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	674.141	36.000		709.141
Organi e Commissioni federali	84.800			84.800
Costi per la comunicazione	20.679			20.679
Costi generali	77.730			77.730
Ammortamenti per funzionamento	26.500			26.500
(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento				
Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione				
TOTALE Funz. e costi gen. attività centrale:	€ 882.850	€ 36.000	€ 0	€ 917.850
In % sul Costo della produzione	31%	17%	0%	31%

Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:

TOTALE Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:	€ 43.470	€ 600	€ 1.500	€ 42.570
In % sul Costo della produzione	2%	0%	6%	1%
TOTALE Funzionamento e costi generali	€ 926.320	€ 36.600	€ 1.500	€ 960.420
In % sul Valore della produzione	34%	19%		33%
In % sul Costo della produzione	33%	17%	6%	32%
Accantonamento per rischi ed oneri				
Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
Oneri diversi di gestione	18.026			18.026
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.924.051	€ 209.800	€ 24.800	€ 3.009.051
In % sul Valore della produzione	103%	113%		103%
DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.	-€ 89.216	-€ 24.800	-€ 24.800	-€ 89.216
In % sul Valore della produzione	-3%	-13%		-3%
Proventi ed oneri finanziari	-49.050			-49.050
Imposte sul reddito	29.500			29.500
RISULTATO D'ESERCIZIO	-€ 167.766	-€ 24.800	-€ 24.800	-€ 167.766

Federazione Italiana Badminton
Il Segretario Generale
Giovanni Deposito

Federazione Italiana Badminton
Il Presidente
Alberto Miglietta

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
ALLA 3^a VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016**

28 NOVEMBRE 2016

Pag. 13

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

Il giorno 28 del mese di novembre 2016 alle ore 14 negli uffici amministrativi della Federazione Italiana Badminton in Roma - Viale Tiziano nr. 70, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per esprimere il parere sulla 3^a variazione al Bilancio di Previsione 2016

Alla riunione sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio, Presidente del Collegio
- Dott.ssa Cinzia Simeone, Componente del Collegio
- Dott. Alberto La Franca, Componente del Collegio

E' presente il personale amministrativo della FIBa nelle persone del Dott. Valerio Pagliuca e della Signora Paola Torri.

In seguito il Collegio prende visione delle comunicazioni ricevute dal CONI aventi ad oggetto i Contributi assegnanti alla F.I.Ba. per l'esercizio 2016.

Documentazione esaminata per la 3^a variazione del Bilancio di Previsione 2016:

1. Quadro Riepilogativo 3^a variazione Preventivo Economico;
2. Quadro Analitico 3^a variazione Preventivo Economico;
3. Quadro Riepilogativo 3^a variazione Preventivo Economico Organizzazioni Territoriali;
4. Quadro Analitico 3^a variazione Preventivo Economico Organizzazioni Territoriali;
5. Piano degli investimenti/dismissioni 3^a variazione 2016;
6. Pianificazione flussi di Tesoreria 3^a variazione 2016;
7. Prospetto di copertura della perdita 3^a variazione 2016;
8. GIPSO 2016
9. Relazione del Presidente del Consiglio Federale alla 3^a variazione del Bilancio Preventivo 2016.

La presente variazione è basata sui contributi integrativi assegnati dal CONI:

- In data 4 novembre 2016, quale contributo integrativo di € 150.000,00 per attività di PO/AL;
- In data 26 gennaio 2016, con lettera di conferma del 21 novembre 2016, quale contributo integrativo di € 35.000,00 per le risorse umane.

Nel merito il contributo integrativo per le risorse umane è stato già in parte incassato ed impegnato dalla F.I.Ba per integrare il personale già in forza dal febbraio 2016; il contributo integrativo di € 150.000,00

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

assegnato per attività PO/AL, è stato destinato ad incremento delle spese per attività svolte e da svolgere nel 2016 con l'impegno di riscontare all'esercizio successivo ed a consuntivo - come da istruzione contenute nella lettera CONI - le somme non effettivamente utilizzate nel 2016.

Il Collegio, dopo aver esaminato il "prospetto della copertura delle perdite" predisposto dalla Federazione prende atto che la perdita di esercizio pari ad 167.765 trova completa copertura nella parte disponibile del Patrimonio Netto con esclusione del Fondo di Dotazione.

Le Voci principali prese in esame sono:

Valore della Produzione	€	2.919.836
- di cui centrale	€	2.874.524
- di cui territoriale	€	45.312

Contributi CONI	2.388.181
Contributi CONI PO/AL	1.322.348
Contributi CONI Attività Sportiva	293.087
Contributi CONI Risorse Umane	709.140
Contributi CONI Altri	48.900
Contributi CONI c/Impianti	14.706
Risorse reperite da terzi	531.655
Contributi Stato, Regioni e Enti Locali	79.400
Quote degli associati	101.000
Manifestazioni Internazionali	53.100
Manifestazioni Nazionali	48.155
Pubblicità e Sponsorizzazioni	94.688
Altri Ricavi gestione ordinaria	110.000
Valore della Produzione - Territoriale	45.312

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

Variazione dei Ricavi

La Federazione ha ricevuto comunicazione dal CONI (4.11.2016) in ordine alla seduta del 3 novembre 2016 della Giunta Nazionale che ha assegnato un contributo integrativo di € 150.000,00 per l'attività di PO/AL ed in ordine alla seduta del 26 Gennaio 2016 della Giunta Nazionale che ha assegnato un contributo integrativo di € 35.000 per le risorse umane.

Variazione dei Costi

Detta variazione consiste sostanzialmente nella riallocazione (in aumento e in diminuzione) della previsione di spesa di alcune voci del Bilancio di previsione sulla scorta dell'aggiornamento delle esigenze di spesa dei vari settori.

Il costo della produzione è stato così rideterminato:

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 1.953.195
COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 77.411
FUNZIONAMENTO ATTIVITA' CENTRALE	€ 917.850
FUNZIONAMENTO STR.TERRITORIALE	€ 42.970
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 3.009.051

ATTIVITA' SPORTIVA

Preparazione Olimpica / Alto Livello

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella allocazione delle nuove risorse a disposizione per la copertura delle spese relative alle trasferte nazionali ed internazionali già fatte e da fare:

Maggiori costi € 83.930

Attività rappresentative nazionali

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione di spese sostenute e da sostenere per complessivi maggiori costi dati da, nelle seguenti aree:

Maggiori costi € 65.300

Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa all'interno del Budget iniziale.

Minori costi per € 3.000

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

Maggiori costi € 3.000

Formazione ricerca e documentazione – Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa per complessivi maggiori costi per € 770 (da ricomprendersi nell'area PO/AL oggetto del contributo integrativo):

Minori costi per € 5.300

Maggiori costi € 6.070

Promozione Sportive

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa per complessivi minori costi per € 9.350:

Minori costi per € 9.350

La somma è stata utilizzata a copertura delle maggiori previsioni nella gestione impianti sportivi.

Gestione Impianti Sportivi

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa per complessivi aumento costi per € 9.350:

Minori costi per € 1.750

Maggiori costi € 11.100

FUNZIONAMENTO

Costi per il personale e collaborazioni

L'incremento di € 35.000 si riferisce alla destinazione del contributo del CONI per la gestione delle risorse umane.

Pianificazione di Tesoreria

Il documento aggiornato di Pianificazione di Tesoreria tiene conto degli incassi e dei pagamenti che avranno la loro manifestazione numeraria nel corso del 2016. Si prevede un saldo iniziale positivo di € 1.508.410 ed un saldo finale presunto positivo pari ad € 1.019.542.

Con riguardo al documento della 3^a variazione al bilancio di previsione 2016 e della documentazione messa a disposizione dall'Ufficio amministrativo che sono stati oggetto di esame nel corso della riunione odierna,



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 28 Novembre 2016

Il Collegio esprime il parere favorevole in merito all'attendibilità delle variazioni dei ricavi e sulla congruità delle variazioni dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti e all'equilibrio economico e finanziario risultante dal Bilancio di Previsione aggiornato.

PARERE

In conclusione, per quanto di competenza il Collegio, tenuto conto dei dati esposti nella documentazione esaminata, evidenzia che la perdita prevista è pari ad € 167.765. Il patrimonio netto della Federazione ammonta al 31/12/2015 (ultimo bilancio approvato) ad € 950.943 di cui € 100.000 di fondo di dotazione indisponibile: al riguardo si rappresenta che ai sensi degli art. 4, comma 5, e 5, comma 7, del RAC "... Viene consentita l'approvazione del Bilancio di Previsione ... con un risultato netto di Conto Economico in perdita a condizione che tale perdita trovi completa copertura nella parte disponibile del Patrimonio Netto con esclusione del Fondo di Dotazione".

Al riguardo, il Collegio esprime parere favorevole alla 3^a variazione al bilancio di previsione 2016.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta si scioglie alle ore 14.00.

AMADIO Maurizio Attilio

LA FRANCA Alberto

SIMEONE Cinzia

