

1^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2018

La 1^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2018, approvato dal Consiglio Federale con Delibera 190/18 del 7 luglio 2018, è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 4 settembre 2018.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO FEDERALE ALLA PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2018

PREMESSA

Signori Consiglieri,

la presente Relazione accompagna la prima variazione al Preventivo Economico del 2018 redatto secondo gli schemi ed i principi emanati dal CONI e tiene pertanto conto, come consuetudine della nostra Federazione, nella redazione ed illustrazione delle voci indicate, delle ripetute raccomandazioni del CONI in tema di razionalizzazione della spesa.

Questo documento è redatto tenendo conto:

- ✓ della comunicazione della Regione Lazio del 13 dicembre 2017 relativa all'assegnazione di un contributo di € 7 mila per la partecipazione all'Avviso Pubblico "Sport di cittadinanza ed Inclusione Sociale" relativamente al progetto 2018 (nov.17- ott.18) "Para-Badminton un'opportunità per l'inclusione nel Lazio";
- ✓ della sottoscrizione il 14 Febbraio 2018 dell'accordo internazionale B4ALL – Badminton for All – Erasmus + Sport 2018-2020 che prevede un contributo triennale di € 30 mila di cui € 9 mila per il 2018 per una iniziativa di promozione e sviluppo del Para-Badminton a livello Europeo;
- ✓ della comunicazione CIP del 4 giugno 2018 relativa alla assegnazione di un contributo straordinario di € 25 mila finalizzato all'integrazione dei programmi di Preparazione Paralimpica 2018;
- ✓ della comunicazione CONI del 13 Giugno 2018 relativa alla assegnazione di un contributo integrativo di € 75 mila per l'attuazione dei Progetti Tecnici di sviluppo delle attività PO presenti nell'area Sport e Preparazione Olimpica.

Pertanto il Bilancio di Previsione evidenzia un incremento netto di € 100 mila dato dalle maggiori disponibilità di € 116 mila (lettera con € 75 mila, lettera CIP € 25 mila, Regione Lazio € 7 mila, Erasmus € 9 mila) parzialmente compensate dalle minori disponibilità di € 16 mila tra i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni.

Di seguito si evidenziano le principali aree dell'attività federale oggetto della presente variazione:

- ✓ Delegazioni Territoriali, Società e Operatori Sportivi;
- ✓ Promozione scolastica e Manifestazioni Sportive
- ✓ Qualificazione Tecnica e ricerca del Talento
- ✓ Gestione e Valorizzazione del Talento

In merito all'Area Delegazioni Territoriali, Società ed Operatori Sportivi, la Federazione ha aggiornato le previsioni delle disponibilità per supportare le attività di promozione, formazione e sostegno alla attività sportiva delle Delegazioni Territoriali – **Progetto Territorio**.

In merito all'Area Promozione scolastica e Manifestazioni Sportive, la Federazione ha adeguato il bilancio preventivo 2018 aggiornando le previsioni di spesa per l'adesione ai progetti Proposti dal CONI sul territorio – **Trofeo CONI 2018**.

In merito all'Area Qualificazione Tecnica e Ricerca del Talento con finalizzazione all'Alto Livello la Federazione ha adeguato le previsioni 2018 sulla base sia delle disponibilità già iscritte in bilancio sia dei maggiori contributi ricevuti dal CIP ed in particolare ha:

- ✓ adeguato le previsioni del progetto Vola con Noi rivolto ad ampliare la base dei praticanti, incrementare la rete territoriale, formare e specializzare i tecnici con l'ausilio dei coach che operano nel territorio – **Progetto "Vola con Noi"**.

In merito al Progetto Para-Badminton nell'Area Qualificazione Tecnica e Ricerca del Talento la Federazione ha aggiornato il programma federale 2018 sulla base del contributo CIP assegnato il 4 giugno 2018 di 25 mila ed ha inserito n. 3 nuovi progetti federali di cui due autofinanziati:

- ✓ Formazione Tecnica Territorio (1 giugno – 31 dicembre) 25 mila;

- ✓ "Para-Badminton un'opportunità per l'inclusione nel Lazio" (01 novembre 17 – 30 ottobre 2018) con il contributo della Regione Lazio 7 mila;
- ✓ B4ALL – Badminton for All – Erasmus + Sport 2018-2020 (14 febbraio 2018 – 31 dicembre 2020) € 9 mila.

In merito all'Area Gestione e Valorizzazione del Talento la Federazione ha aggiornato le previsioni di spesa sulla base del contributo ricevuto dal CONI il 13 Giugno 2018 di € 75 mila ed in particolare ha aumentato le disponibilità nel progetto pilota della Federazione "Progetto Giovani - #duemila20e24" aprendolo agli atleti di interesse federale non residenti e rafforzando le esperienze per il gruppo residente presso il CTF-PalaBadminton anche tramite la partecipazione a stage esteri ed a gare internazionali di interesse senior e junior. Di seguito si evidenziano le nuove attività sviluppate nella presente area:

- ✓ Qualificazione Internazionale – Centro Tecnico Singapore dal 7 al 26 luglio 2018 € 29 mila;
- ✓ Qualificazione Internazionale – Centro Tecnico la Nucia dal 18 agosto al 26 agosto 2018 € 15 mila;
- ✓ Qualificazione Internazionale - "Progetto Giovani Talenti non Residenti" € 31 mila.

La Federazione prevede, inoltre, che una parte delle attività di stage internazionale potranno essere sviluppate con lo Staff Federale presso il proprio Centro Tecnico Federale a Milano con la partecipazione di tutto il gruppo di atleti federali (residenti e non), anche nell'ottica della implementazione e consolidamento di una collaborazione internazionale con l'Asia e la Spagna.

Più in generale, oltre alla destinazione delle nuove risorse sui progetti federali, la Federazione ha provveduto a rivedere le previsioni di spesa, sia sportiva che di funzionamento, all'interno delle disponibilità già iscritte in bilancio, al fine di allineare le spese e le entrate alle mutate esigenze manifestatesi.

Alla presente Relazione si allegano, il modello GIPSO 2018 e GIA 2018, aggiornati dalla Segreteria in base alle indicazioni della Direzione Tecnica, che come è noto contiene i progetti di programmazione dell'attività sportiva e gli obiettivi prefissati per il 2018. Il documento diviene a tutti gli effetti parte del Bilancio preventivo della Federazione Italiana Badminton.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato rideterminato in € 2.941.454 evidenziando un incremento di € 100.000. Di seguito le principali variazioni che hanno interessato il programma di Attività Centrale.

ATTIVITA' CENTRALE

Contributi Coni € 2.450.739:

Per l'incremento dei contributi CONI di € 75.000 si è fatto riferimento alla comunicazione dell'Ente del 13 Giugno 2018 relativa al finanziamento di progetti tecnici di sviluppo della attività di Preparazione Olimpica:

Preparazione Olimpica e Alto Livello

€ 75.000

Contributo dello Stato, Regione, Enti Locali € 41.400:

In merito ai contributi da Stato, Regioni, Enti Locali l'incremento di € 7.000 si riferisce all'adeguamento delle previsioni a seguito della comunicazione della Regione Lazio del 13 dicembre 2017 per il progetto 2018 di inclusione sociale (nov.17 – ott.18) per le attività paralimpiche sviluppate nel territorio della Regione Lazio.

Quote degli associati € 131.565:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Ricavi da manifestazioni Internazionali € 28.500:

In merito ai contributi internazionali l'incremento di € 9.000 si riferisce all'accordo sottoscritto il 14 febbraio 2018 per il progetto europeo B4ALL – Badminton for All – Erasmus + Sport 2018-2020 che prevede la promozione o lo sviluppo del ParaBadminton a livello europeo.

Ricavi da manifestazioni Nazionali € 3.000:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni € 60.000:

In merito ai ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni la riduzione di € 16.000 si riferisce alla riclassificazione delle disponibilità relative ai nuovi progetti finanziati dalla Regione Lazio e dall'Ente Erasmus.

Altri ricavi delle gestione ordinaria € 76.250:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Contributi Comitato Italiano Paralimpico € 85.000:

Per l'incremento dei contributi CIP di € 25.000 si è fatto riferimento alla comunicazione dell'Ente del 4 Giugno 2018 relativa alla assegnazione di un contributo straordinario finalizzato alla integrazione dei programmi di Preparazione Paralimpica:

Preparazione Paralimpica e Alto Livello

€ 25.000

Attività Struttura Territoriale € 65.000:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

COSTI DELLA PRODUZIONE

La previsione di spesa per l'esercizio 2018 è stata quantificata in € 3.065.781 evidenziando un incremento di € 97.613 oltre alle spese per le imposte dirette di € 2.387 per complessive € 100.000. I costi della produzione oltre alla iscrizione di maggiori spese per € 100.000 di cui € 75.000 tra le spese per la preparazione olimpica ed € 25.000 tra le spese per la preparazione paraolimpica hanno visto la Federazione rivedere le proprie disponibilità, nelle diverse aree di bilancio, sulla base delle mutate esigenze come di seguito evidenziato.

ATTIVITA' SPORTIVA € 2.100.628

Attività di Preparazione Olimpica € 1.254.914:

Le maggiori spese nette inserite nel presente programma, pari ad € 88.523, si riferiscono all'adeguamento dello stesso al programma sportivo di PO/AL (per il dettaglio del quale si rinvia al GIPSO 2018) concordato con la Direzione Tecnica e rivisto a seguito del contributo ricevuto dal CONI di € 75.000 la differenza di € 13.523 si riferisce alle minori spese sostenute nel progetto Vola con Noi tappe Formativa nel primo semestre, tale disponibilità di bilancio, già iscritta, è stata destinata al progetto medesimo per la parte inserita nella PO. In merito ai progetti oggetto del contributo CONI i medesimi sono stati definiti sulla base del contributo ricevuto pertanto le maggiori disponibilità sono state destinate a tre progetti federali, di cui in premessa, e che di seguito riportiamo:

- ✓ Stage Internazionale Singapore – Repubblica Singapore (7-26 Luglio) € 29 mila;
- ✓ Stage Internazionale La Nucia – Spagna (18-26 Agosto 2018) 15 mila;
- ✓ Progetto Giovani Talenti non residenti – sedi diverse (1 giugno – 31 dicembre) 31 mila.

Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali € 112.000

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali € 95.209

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Partecipazione ad organismi internazionali € 10.400

L'incremento di € 1.400 si riferisce alle maggiori spese dovute all'incremento della tassa di iscrizione a Badminton Europe Confederation – BEC per l'anno 2018.

Formazione Ricerca e documentazione € 88.478:

La riduzione di € 13.523 si riferisce per - € 19.616 alle minori spese sostenute nel primo semestre per l'organizzazione delle tappe formative del progetto Vola con Noi parzialmente compensate dalle maggiori necessità per € 5.594 per l'acquisto delle maglie istituzionali.

Promozione Sportiva € 48.876:

La riduzione della previsione di spesa di € 8.600 si riferisce per € 7.500 alla riclassifica nell'area di preparazione paraolimpica della quota di spese destinate alla promozione del ParaBadminton, per € 1.100 alla riclassifica delle disponibilità nei capitoli di bilancio della Commissione Sviluppo mentre l'aumento di € 4.452 si riferisce per € 3.352 alle maggiori spese per l'acquisto dei kit per il progetto racchette di classe e per € 1.100 alla riclassifica delle disponibilità nei capitoli di bilancio delle disponibilità della Commissione Sviluppo.

Contributi per attività sportiva € 11.291:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Gestione Impianti Sportivi € 46.650:

In tale programma si evidenzia una variazione in diminuzione complessiva di € 1.600 dovuta alle maggiori disponibilità per le collaborazioni per il Centro Tecnico Federale parzialmente compensate dalle minori spese previste per materiale di consumo, le utenze ed i servizi.

Altri costi per l'attività sportiva € 7.940:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Ammortamenti attività sportiva € 198.800:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Costi di Preparazione Paralimpica € 77.000:

In tale programma sono inserite le previsioni tecniche ed economiche 2018 per lo sviluppo del programma paralimpico federale per PO/AL (per il dettaglio si rinvia al GIA 2018 concordato con la Direzione Tecnica) riviste sulla base del contributo ricevuto dal CIP per il progetto speciale promosso dalla Federazione, rivolto al territorio, con il fine di accelerare il percorso di crescita del Para-Badminton e sulla base delle previsioni aggiornate dalla Direzione Tecnica per il secondo semestre adeguando il progetto presentato al contributo ricevuto dal CIP..

Il progetto speciale prevede due fasi: una di formazione tecnica e l'altra di promozione.

Nell'ambito della formazione tecnica la Federazione ha individuato cinque stage di allenamento con circa 15 partecipanti, tra cui gli atleti di interesse federale, in cui verranno coinvolti 4 tecnici all'interno delle strutture sportive scelte tra quelle che hanno già avviato l'attività di Para-Badminton organizzando tornei a livello nazionale.

Nell'ambito della promozione la Federazione ha individuato, considerato il buon riscontro presso gli istituti scolastici, tre strutture nelle regioni Nord, Centro, Sud ed Isole nelle quali verrà avviato un programma integrato al percorso riabilitativo degli utenti con l'obiettivo del miglioramento della condizione psicofisica dei pazienti utilizzando il nostro sport quale strumento riabilitativo e al contempo, tramite le associazioni sportive affiliate alla Federazione, promuovere la nostra disciplina. Tale iniziativa prevede l'intervento di due allenatori per ogni centro riconosciuto.

Inoltre la Federazione sta promuovendo la diffusione della pratica del Badminton nella Regione Lazio con l'opportunità per le persone disabili di avviarsi alla pratica sportiva e al contempo per la Federazione di sostenere la pratica agonistica.

Attività sportiva Paralimpica € 24.000:

In tale programma sono inserite le previsioni tecniche ed economiche 2018 per lo sviluppo del programma paralimpico federale (per il dettaglio si rinvia al GIA 2018 concordato con la Direzione Tecnica) ed aggiornate sulla base del contributo ricevuto per il progetto "B4ALL BADMINTON FOR ALL - ERASMUS + SPORT 2018-2020. Tale iniziativa è volta alla promozione e allo sviluppo del Para-Badminton in Europa e si propone di offrire una reale accessibilità alle persone con disabilità attraverso la pratica sportiva.

Attività sportiva Sportiva Territoriale €125.070:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO € 921.743

Costi per il personale e collaborazioni € 770.544:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Organi e Commissioni Federali € 42.100:

All'interno del programma le maggiori spese di € 1.100 alle maggiori esigenze degli Organi di Giustizia.

Costi per la Comunicazione € 2.650:

All'interno del programma le minori spese per € 5.100 si riferiscono alle economie sulle attività di comunicazione dovute all'inserimento delle stesse all'interno dei progetti federali di riferimento.

Costi Generali € 93.249:

All'interno del programma le maggiori spese nette per € 1.950 nascono dalle nuove esigenze per € 6.950 di cui € 2.500 per il programma di gestione dell'albo fornitori e della gestione della emissione ed invio dei codici identificativi di gara, per € 3.500 dalle spese per la gestione della privacy a seguito della riforma appena introdotta, per € 250 alle spese per la registrazione dei marchi federali e dello statuto federale, parzialmente compensate dalle minori previsioni per il canone di concessione del programma tournament software non ancora installato al 30 giugno per la quota relativa al 1 semestre di € 5.000.

Ammortamenti per funzionamento € 13.200:

In tale programma non si evidenziano variazioni.

Costi Funzionamento Territoriale € 27.850:

Le minori previsioni territoriali si riferiscono per € 2.500 alle minori spese per Organi e Commissioni e per € 1.000 alle minori previsioni di spese postali e telefoniche.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE, PROVENTI ED ONERI FINANZIARI E IMPOSTE SUL REDDITO

Rimangono invariate le previsioni dei proventi ed oneri finanziari pari ad € 45.000 per interessi passivi ed € 1.000 per interessi attivi. Le imposte pari ad € 31.387 presentano un incremento di € 2.387 dovuto all'adeguamento della previsione di spesa in funzione dell'aggiornamento delle previsioni del costo del personale. In merito agli oneri diversi l'incremento di € 1.510 si riferisce all'adeguamento della previsione per imposte indirette e contributi.

CONCLUSIONE

Il presente documento di bilancio presenta una presunta perdita al 31.12.18 pari ad € 199.714. Il patrimonio netto al 31 dicembre 2017 ammonta ad € 597.340 al netto del Fondo di dotazione indisponibile pari ad € 100.000 come da circolare del Coni del 14 ottobre 2005 con prot. n. 63. Pertanto il patrimonio netto previsto al 31.12.2018, al netto della perdita presunta 2018, risulta essere pari ad € 397.626

Signori Consiglieri,

per quanto sopra esposto, il presente provvedimento permette la corretta ed integrale rappresentazione numerica di tutti i programmi e progetti che la Federazione ha in programma per l'esercizio 2018 così come presentati, si chiede l'approvazione della 1^a variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

Federazione Italiana Badminton

Il Presidente Federale

Carlo Beninati

**QUADRO RIEPILOGATIVO**Esercizio **2018****1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2018	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
	+	-	

VALORE DELLA PRODUZIONE**Attività Centrale**

Contributi CONI:	2.375.739	75.000		2.450.739
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	34.400	7.000		41.400
Quote degli associati:	131.565			131.565
Ricavi da Manifestazioni Internazionali:	19.500	9.000		28.500
Ricavi da Manifestazioni Nazionali:	3.000			3.000
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:	76.000		16.000	60.000
Altri ricavi della gestione ordinaria:	76.250			76.250
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	60.000	25.000		85.000
TOTALE Attività Centrale	€ 2.776.454	€ 116.000	€ 16.000	€ 2.876.454
In % sul Valore della produzione	98%	100%	100%	98%

Attività Struttura Territoriale

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	60.000			60.000
Quote degli associati:	2.500			2.500
Ricavi da manifestazioni:	2.500			2.500
Altri ricavi della gestione:				
TOTALE Attività Struttura Territoriale	€ 65.000	€ 0	€ 0	€ 65.000
In % sul Valore della produzione	2%	0%	0%	2%

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 2.841.454	€ 116.000	€ 16.000	€ 2.941.454
--------------------	------------------	-----------------	--------------------

**QUADRO RIEPILOGATIVO**Esercizio **2018****1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2018	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° 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.

602.538	101.474	49.320	654.692
---------	---------	--------	---------

Attività rappresentative nazionali

563.853	69.124	32.755	600.222
---------	--------	--------	---------

TOTALE Costi PO/AL

1.166.391	170.598	82.075	1.254.914
-----------	---------	--------	-----------

Costi attività sportiva

Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li

112.000			112.000
---------	--	--	---------

Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali

95.209			95.209
--------	--	--	--------

Partecipazione ad organismi internazionali

9.000	1.400		10.400
-------	-------	--	--------

Formazione ricerca e documentazione

102.000	5.594	19.116	88.478
---------	-------	--------	--------

Promozione Sportiva

53.024	4.452	8.600	48.876
--------	-------	-------	--------

Contributi per l'attività sportiva

11.291			11.291
--------	--	--	--------

Gestione impianti sportivi

48.250	900	2.500	46.650
--------	-----	-------	--------

Altri costi per l'attività sportiva

7.940			7.940
-------	--	--	-------

Ammortamenti attività sportiva

198.800			198.800
---------	--	--	---------

(Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva

--	--	--	--

TOTALE Costi attività sportiva

637.514	12.346	30.216	619.644
---------	--------	--------	---------

Costi Preparazione Paralimpica

Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.

55.000	30.325	8.325	77.000
--------	--------	-------	--------

TOTALE Costi Preparazione Paralimpica

55.000	30.325	8.325	77.000
--------	--------	-------	--------

Attività Sportiva Paralimpica

Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali

15.000	9.751	751	24.000
--------	-------	-----	--------

Formazione ricerca e documentazione

--	--	--	--

TOTALE Attività Sportiva Paralimpica

15.000	9.751	751	24.000
--------	-------	-----	--------

TOTALE Costi per l'Attività Sportiva Centrale:

€ 1.873.905	€ 223.020	€ 121.367	€ 1.975.558
-------------	-----------	-----------	-------------

In % sul Costo della produzione

63%	98%	93%	64%
-----	-----	-----	-----

Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:

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

€ 125.070	€ 0	€ 0	€ 125.070
-----------	-----	-----	-----------

In % sul Costo della produzione

4%	0%	0%	4%
----	----	----	----



QUADRO RIEPILOGATIVO
1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2018**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

	PREV. EC. 2018	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
		+	-	
TOTALE Costi per Attività Sportiva	€ 1.998.975	€ 223.020	€ 121.367	€ 2.100.628
In % sul Valore della produzione	70%	192%	759%	71%
In % sul Costo della produzione	67%	98%	93%	69%



QUADRO RIEPILOGATIVO

1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2018**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2018	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
	+	-	

Funzionamento e costi generali

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	770.544			770.544
Organi e Commissioni federali	41.000	1.100		42.100
Costi per la comunicazione	7.750		5.100	2.650
Costi generali	91.299	1.950		93.249
Ammortamenti per funzionamento	13.200			13.200
(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:	€ 923.793	€ 3.050	€ 5.100	€ 921.743
In % sul Costo della produzione	31%	1%	4%	30%

Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:

TOTALE Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:	€ 31.350	€ 0	€ 3.500	€ 27.850
In % sul Costo della produzione	1%	0%	3%	1%

TOTALE Funzionamento e costi generali	€ 955.143	€ 3.050	€ 8.600	€ 949.593
In % sul Valore della produzione	34%	3%	54%	32%
In % sul Costo della produzione	32%	1%	7%	31%

Accantonamento per rischi ed oneri				
------------------------------------	--	--	--	--

Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
---	--	--	--	--

Oneri diversi di gestione	14.050	1.510		15.560
---------------------------	--------	-------	--	--------

COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.968.168	€ 227.580	€ 129.967	€ 3.065.781
In % sul Valore della produzione	104%	196%	812%	104%

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.	-€ 126.714	-€ 111.580	-€ 113.967	-€ 124.327
In % sul Valore della produzione	-4%	-96%	-712%	-4%

Proventi ed oneri finanziari	-44.000			-44.000
------------------------------	---------	--	--	---------

Imposte sul reddito	29.000	2.387		31.387
---------------------	--------	-------	--	--------

RISULTATO D'ESERCIZIO	-€ 199.714	-€ 113.967	-€ 113.967	-€ 199.714
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

Il giorno 7 del mese di luglio 2018 alle ore 9,30 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 1^a variazione al Bilancio di Previsione 2018

Alla riunione sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio Amadio, Presidente del Collegio;
- Dott. Alessandro Zadotti, Componente del Collegio;

E' presente il personale amministrativo della FIBa nelle persone del Dott. Valerio Pagliuca ed il Segretario Generale Giovanni Esposito

In seguito il Collegio prende visione delle comunicazioni ricevute dal CONI, CIP aventi ad oggetto i Contributi assegnanti alla F.I.Ba.

Documentazione esaminata per la 1^a variazione del Bilancio di Previsione 2018:

1. Quadro Riepilogativo 1^a variazione Preventivo Economico;
2. Quadro Analitico 1^a variazione Preventivo Economico;
3. Quadro Riepilogativo 1^a variazione Preventivo Economico Organizzazioni Territoriali;
4. Quadro Analitico 1^a variazione Preventivo Economico Organizzazioni Territoriali;
5. Piano degli investimenti/dismissioni 1^a variazione 2018;
6. Pianificazione flussi di Tesoreria 1^a variazione 2018;
7. Prospetto di copertura della perdita 1^a variazione 2018;
8. Relazione del Presidente del Consiglio Federale alla 1^a variazione del Bilancio Preventivo 2018.

La presente variazione è basata sui contributi integrativi assegnati:

- In data 4 giugno 2018, con lettera CIP, di € 25.000 finalizzato all'integrazione dei programmi di Preparazione Paralimpica;
- In data 13 giugno 2018, con lettera CONI, di € 75.000 per l'attuazione dei Progetti Tecnici di sviluppo delle attività PO presenti nell'area sport Preparazione Olimpica.

Oltre ai maggiori contributi sopra esposti si evidenzia che la Federazione ha ricevuto comunicazione da:

- Regione Lazio, in data 13 dicembre 2017, di un contributo di € 7.000 per la Partecipazione all'Avviso Pubblico "Sport di cittadinanza ed Inclusione Sociale" relativamente al progetto "Para-Badminton un'opportunità per l'inclusione nel Lazio";

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

- In data 14 febbraio 2018 relativa all'accordo internazionale B4ALL – Badminton for All – Erasmus + Sport 2018-2020 che prevede un contributo triennale di 30.000 di cui € 9.000 per il 2018 per un'iniziativa di Badminton di promozione e sviluppo Europeo.

Il Collegio, dopo aver esaminato il "prospetto della copertura delle perdite" predisposto dalla Federazione prende atto che la perdita di esercizio pari ad 199.714 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	€	2.941.454
- di cui centrale	€	2.876.454
- di cui territoriale	€	65.000

Contributi CONI	2.450.739
Contributi CONI PO/AL	1.343.391
Contributi CONI Attività Sportiva	317.098
Contributi CONI Risorse Umane	770.544
Contributi CONI Altri	5.000
Contributi CONI c/Impianti	14.706
Risorse reperite da terzi	425.715
Contributi Stato, Regioni e Enti Locali	41.400
Quote degli associati	131.565
Manifestazioni Internazionali	28.500
Manifestazioni Nazionali	3.000
Pubblicità e Sponsorizzazioni	60.000
Altri Ricavi gestione ordinaria	76.250
Contributi Comitato Paralimpico	85.000
Valore della Produzione - Territoriale	65.000

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

Variazione dei Ricavi

La Federazione ha ricevuto comunicazione dal CONI (13.06.2018) in ordine alla seduta del 12 giugno 2018 della Giunta Nazionale, che ha assegnato un contributo integrativo di € 75.000,00 per le attività di PO/AL ed ha ricevuto comunicazione dal CIP (04.06.18) per la comunicazione di un contributo economico straordinario di € 25.000 per i programmi di Preparazione Paralimpica.

Inoltre la Federazione ha ricevuto comunicazione da parte della Regione Lazio (27.12.17) relativamente alla assegnazione di un contributo di € 7.000 per la partecipazione all'Avviso Pubblico "Sport di cittadinanza ed Inclusione Sociale" relativamente al progetto 2018 "Para-Badminton un'opportunità per l'inclusione sociale" e ha sottoscritto un accordo internazionale B4ALL – Badminton for All – Erasmus 2018-2020 (14.02.18) per una iniziativa di promozione di Para-Badminton a livello Europeo per € 30.000 di cui € 9.000 per il 2018.

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 e delle nuove assegnate.

Il costo della produzione è stato così rideterminato:

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 1.975.558
COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 125.070
FUNZIONAMENTO ATTIVITA' CENTRALE	€ 921.743
FUNZIONAMENTO STR. TERRITORIALE	€ 27.850
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 15.560
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 3.065.781

ATTIVITA' SPORTIVA

Preparazione Olimpica / Alto Livello

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nell'allocazione delle risorse già a disposizione e nuove per la copertura delle spese relative alle trasferte nazionali ed internazionali oltre agli stage già fatte e da fare.

Minori costi per € 49.320

Maggiori costi € 101.474

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

Attività rappresentative nazionali

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nell'allocazione delle risorse già a disposizione e nuove per la copertura delle spese relative alle trasferte nazionali ed internazionali oltre agli stage già fatte e da fare.

Minori costi per € 32.755

Maggiori costi € 69.124

Partecipazione ad Organismi 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 € 1.400

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 minori costi per € 13.522 (riclassificate all'interno dell'area po/naz):

Minori costi per € 19.116

Maggiori costi € 5.594

Promozione Sportive

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa per complessivi minori costi per € 4.148:

Minori costi per € 4.452

Maggiori costi € 8.600

Gestione Impianti Sportivi

Il Collegio ha preso atto che la variazione consiste nella riallocazione e riclassifica della previsione di spesa per complessivi riduzione di costi per € 1.600:

Minori costi per € 2.500

Maggiori costi € 900

Attività Nazionali ed Internazionali Preparazione Paralimpica / Alto Livello

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

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

Minori costi per € 8.325

Maggiori costi € 30.325

Organizzazioni manifestazioni sportiva paralimpica nazionale ed internazionale

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

Minori costi per € 751

Maggiori costi € 9.751

FUNZIONAMENTO

Organi e commissioni federali

L'incremento di € 1.100 si riferisce ad una riclassifica delle risorse già a disposizione.

Maggiori costi € 1.100

Costi per la comunicazione

La diminuzione di € 5.100 si riferisce ad una riclassificazione all'interno delle disponibilità già a disposizione.

Minori costi per € 5.100

Costi Generali

L'incremento di € 1.950 si riferisce ad una riclassificazione all'interno delle disponibilità già a disposizione.

Maggiori costi € 1.950

Oneri diversi di gestione

L'incremento di € 1.510 si riferisce ad una riclassificazione all'interno delle disponibilità già a disposizione.

Maggiori costi € 1.510

Imposte sul Reddito

L'incremento di € 2.387 si riferisce ad una riclassificazione all'interno delle disponibilità già a disposizione.

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 7 Luglio 2018

Maggiori costi € 2.387

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 2018. Si prevede un saldo iniziale positivo di € 1.401.668 ed un saldo finale presunto positivo pari ad € 940.799.

Con riguardo al documento della 1^a variazione al bilancio di previsione 2018 e della documentazione messa a disposizione dall'Ufficio amministrativo che sono stati oggetto di esame nel corso della riunione odierna, 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 € 199.714 Il patrimonio netto della Federazione ammonta al 31/12/2017 (ultimo bilancio approvato) ad € 697.340 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 1^a variazione al bilancio di previsione 2018.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta si scioglie alle ore 13.30.

Dott. Amadio Maurizio Attilio

Dott. Alessandro Zadotti

