

1^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2015

La 1^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2015, approvata dal Consiglio Federale con Delibera n. 432/15 del 5 maggio 2015, è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 2 Luglio 2015

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO FEDERALE ALLA PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015

Signori Consiglieri,

dopo attento esame delle poste di bilancio con l'ufficio amministrazione si sottopone alla Vostra attenzione la prima nota di variazione al bilancio di previsione 2015.

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, è in aumento per € 204.400 per maggiori contributi, riclassificazioni.

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

ATTIVITA' CENTRALE

Contributi Coni: la maggiore entrata nei contributi per Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello per € 85.000 si riferisce ad una quota del contributo concesso nell'anno 2014 per la parte relativa all'attività che verrà svolta nel corso dell'anno 2015.

Contributi dello Stato, Regioni, Enti Locali: maggiore entrata per € 119.400 inerente alla proposta di convenzione con il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) per l'organizzazione della manifestazione dei Campionati Studenteschi.

Quote degli associati: decremento di € 4.550 riclassificato correttamente in altro capitolo di ricavo.

Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni: l'incremento di € 4.550 è da considerare una riclassificazione.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione al netto delle variazioni in aumento ed in diminuzione risulta rideterminato in € 3.027.413, valore maggiore di € 204.400.

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

ATTIVITA' SPORTIVA

Attività di Preparazione Olimpica: si è provveduto a riallocare le previsione di spesa all'interno del programma di Preparazione Olimpica e di Alto Livello, sulla base delle nuove esigenze evidenziate dal tecnico federale, comportando un economia pari ad € 43.639.

Attività rappresentative nazionali: nell'aria nazionale sono state incrementate le disponibilità per € 45.959 di cui la parte maggiore per la copertura del progetto denominato "progetto giovani 20#24", e la restante, sempre nell'ottica dello sviluppo federale, per il progetto "Trasferibilità del talento Shuttle-Time – Vola con noi".

Organizzazioni Manifestazioni Sportive Nazionali: l'incremento di € 15.250 è dovuto dalle maggiori esigenze dovute dall'organizzazione degli eventi federali al fine di garantire la massima visibilità all'attività svolta.

Promozione sportiva: sono state incrementate le previsioni per € 178.520. In tale settore è stata inserita la previsione di spesa per la copertura per l'organizzazione dei Campionati Studenteschi per € 154.000. Le spese relative a tale manifestazione sono vincolate al perfezionamento della convenzione in entrata con il MIUR a copertura dell'evento parzialmente finanziato; sempre nell'ottica di garantire l'equilibrio di bilancio. La parte rimanente dell'incremento si riferisce sempre alla consuetudine della Federazione di promuovere la disciplina del Badminton a livello nazionale e locale.

ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO

Costi della Comunicazione: l'incremento per 5.360 si riferisce alle maggiori disponibilità inserite per le necessità di comunicazione per l'anno 2015.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

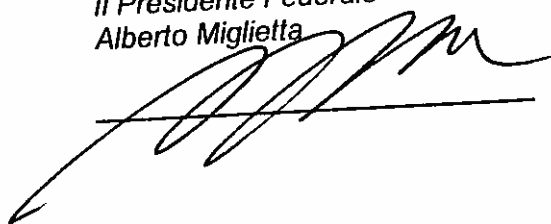
La pianificazione di tesoreria e il piano degli investimenti/dismissioni, come emerge dai prospetti allegati, sono stati aggiornati in considerazione delle variazioni intervenute nei ricavi, nei costi e nelle immobilizzazioni.

In conclusione, la presente variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 evidenzia una perdita presunta di esercizio di € 165.873 in linea con il precedente documento. La perdita è coperta dal patrimonio netto a disposizione pari ad € 836.772 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 2015 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 prima variazione al bilancio di previsione 2015.

Federazione Italiana Badminton
Il Presidente Federale
Alberto Miglietta





QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2015**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2015	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
	+	-	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività Centrale

Contributi CONI:	2.144.140	85.000		2.229.140
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	49.400	119.400		168.800
Quote degli associati:	118.000	4.550		122.550
Ricavi da Manifestazioni Internazionali:	153.100			153.100
Ricavi da Manifestazioni Nazionali:	10.000			10.000
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:	130.000		4.550	125.450
Altri ricavi della gestione ordinaria:	110.000			110.000
Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
TOTALE Attività Centrale	€ 2.714.640	€ 208.950	€ 4.550	€ 2.919.040
In % sul Valore della produzione	99%	100%	100%	99%

Attività Struttura Territoriale

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000			20.000
Quote degli associati:				
Ricavi da manifestazioni:	2.500			2.500
Altri ricavi della gestione:	2.500			2.500
TOTALE Attività Struttura Territoriale	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 25.000
In % sul Valore della produzione	1%	0%	0%	1%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.739.640	€ 208.950	€ 4.550	€ 2.944.040

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale
Giovanni Esposito

Federazione Italiana Badminton
IL PRESIDENTE
Alberto Mignotta



Donominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2015	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.	876.520	54.103	97.742	832.881
Attività rappresentative nazionali	419.233	55.634	9.675	465.192
TOTALE Costi PO/AL	1.295.753	109.737	107.417	1.298.073

Costi attività sportiva

Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	167.100	5.488	5.488	167.100
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	74.000	17.350	2.100	89.250
Partecipazione ad organismi internazionali	7.860	1.250		9.110
Formazione ricerca e documentazione	42.500	5.000	4.800	42.700
Promozione Sportiva	59.000	178.520		237.520
Contributi per l'attività sportiva	7.500			7.500
Gestione impianti sportivi	50.200		5.500	44.700
Altri costi per l'attività sportiva	16.000			16.000
Ammortamenti attività sportiva	184.810			184.810
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva				
(Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva				
TOTALE Costi attività sportiva	608.970	207.608	17.888	798.690

Costi Preparazione Paralimpica

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

Attività Sportiva Paralimpica

Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	1.000			1.000
Formazione ricerca e documentazione				
TOTALE Attività Sportiva Paralimpica	1.000			1.000
TOTALE Costi per l'Attività Sportiva Centrale:	€ 1.905.723	€ 317.345	€ 125.305	€ 2.097.763
In % sul Costo della produzione	68%	95%	95%	69%

Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:

TOTALE Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:	€ 48.700	€ 6.000	€ 3.500	€ 51.200
In % sul Costo della produzione	2%	2%	3%	2%



Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

TOTALE Costi per Attività Sportiva

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

PREV. EC. 2015	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
	+	-	

€ 1.954.423	€ 323.345	€ 128.805	€ 2.148.963
71%	155%	2.831%	73%
69%	96%	98%	71%

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale

Giovanni Esposito

Federazione Italiana Badminton
IL PRESIDENTE
Alberto Minghella



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio 2015

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. EC. 2015	1° variazione		PREV. AGG. alla 1° var.
	+	-	

Funzionamento e costi generali

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	644.000	3.500	2.000	645.500
Organi e Commissioni federali	55.800			55.800
Costi per la comunicazione	11.500	5.860	500	16.860
Costi generali	87.130	3.000		90.130
Ammortamenti per funzionamento	24.200			24.200
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento				
(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:	€ 822.630	€ 12.360	€ 2.500	€ 832.490
In % sul Costo della produzione	29%	4%	2%	27%

Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:

TOTALE Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:	€ 45.960	€ 0	€ 0	€ 45.960
In % sul Costo della produzione	2%	0%	0%	2%

TOTALE Funzionamento e costi generali	€ 868.590	€ 12.360	€ 2.500	€ 878.450
In % sul Valore della produzione	32%	6%	55%	30%
In % sul Costo della produzione	31%	4%	2%	29%

COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.823.013	€ 335.705	€ 131.305	€ 3.027.413
In % sul Valore della produzione	103%	161%	2.886%	103%

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.	-€ 83.373	-€ 126.755	-€ 126.755	-€ 83.373
In % sul Valore della produzione	-3%	-61%	-2.786%	-3%

Proventi ed oneri finanziari	-53.000			-53.000
------------------------------	---------	--	--	---------

Proventi ed oneri straordinari				
--------------------------------	--	--	--	--

Imposte sul reddito	29.500			29.500
---------------------	--------	--	--	--------

RISULTATO D'ESERCIZIO	-€ 165.873	-€ 126.755	-€ 126.755	-€ 165.873
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale
Giovanni Esposito

Federazione Italiana Badminton
IL PRESIDENTE
Alberto Miglietta

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Viale Tiziano 70 - 00196 Roma

LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
ALLA 1^ VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON
Viale Tiziano 70 - 00186 Roma

LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il progetto di variazione del prossimo Consiglio Federale presenta i seguenti dati:

VALORE DELLA PRODUZIONE

La voce passa da € 2.714.640 ad € 2.919.040. La variazione in aumento, pari ad € 204.400,00 trae origine per € 85.000 dai maggiori contributi Coni 2014 riscontati nel 2015, per € 119.400 dai contributi del MIUR per la Manifestazione sportiva giochi Studenteschi, per € 4.550 dalla rimodulazione delle quote di iscrizione degli associati

COSTI DELLA PRODUZIONE

Tale valore varia da € 2.823.013 ad € 3.027.413. Si registra quindi, un incremento del costo in valore assoluto pari ad € 204.400. La variazione in aumento è attribuibile all'incremento delle spese per la copertura del nuovo programma di Promozione Sportiva dovuta all'assegnazione delle finali dei giochi Scolastici da organizzare in Alba (CN) nei prossimi mesi

RISULTATO DEL BILANCIO PREVISIONALE

La variazione oggetto della verifica odierna prevede un risultato negativo di € -165.873 senza variazioni rispetto al bilancio di previsione approvato. Di seguito si evidenziano le principali voci che compongono la presente variazione

Sinteticamente il Collegio evidenzia le voci che si sono movimentate:

- Maggiore Valore della Produzione Attività Centrale € 204.400;
- Maggiori Costi attività sportiva centrale € 192.040;
- Maggiori Costi attività sportiva territoriale € 2.500;
- Maggiori costi per il funzionamento € 9.860;

La Federazione prevede di coprire integralmente la perdita prevista di € - 165.873 mediante l'utilizzo parziale del patrimonio netto, non intaccando il Fondo di Dotazione

RICAVI CONTRIBUTI CONI (+ € 85.000)

Il Collegio ha preso atto che la variazione apportata trae origine dal riscontro di una parte del contributo straordinario assegnato a Luglio e Dicembre 2014 utilizzabile per organizzazioni e manifestazione nel 2015.

CONTRIBUTI DA STATO ENTI REGIONI (+ € 119.400)

Il collegio ha preso atto che la variazione si riferisce al contributo riconosciuto alla Federazione dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca per la manifestazione da organizzare ad Alba per le Finali dei giochi studenteschi.

QUOTE DEGLI ASSOCIATI (+4.550)

Il collegio ha preso atto che la variazione si riferisce alla rimodulazione delle quote da pagare da parte degli associati (eventi formativi)

RICAVI DA PUBBLICITÀ E SPONSORIZZAZIONI (-4.550)

Variazione correlata alla rimodulazione delle quote degli associati

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON
Viale Tiziano 70 - 00198 Roma

LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE (+ € 194.540)

Il Collegio prende atto delle maggiori previsioni di costi per l'organizzazione dei campionati Studenteschi assegnati alla Federazione dal Miur e allocati prevalentemente nella voce Promozione Sportiva

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI ATTIVITA' CENTRALE (+ 9.860)

Il Collegio ha preso atto che le variazioni apportate traggono origine principalmente dalle maggiori spese per il Personale e comunicazione.

TESORERIA

Il saldo di tesoreria al 1/1/2015 è pari ad € 1.630.807 al netto del c/c 323 in negativo per Euro 90 della delegazione di Bari

Di seguito si riporta il prospetto dei presunti flussi di tesoreria per l'anno 2015:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE
Saldo Tesoreria al 01/01/15	€ 1.630.807	
Saldo flussi tesoreria eserc. precedente		€ 272.209
Totale entrate	€ 2.951.040	
Totale Uscite		€ 3.198.369
Saldo finale presunto di tesoreria 31/12/15	€ 1.111.269	

CONCLUSIONI

Il Collegio esprime il proprio parere favorevole alla prima variazione al bilancio di previsione 2015.