

2^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2015

La 2^ Nota di Variazione al Bilancio di Previsione 2015, approvata dal Consiglio Federale con Delibera n. 467 del 5/6 settembre 2015, è stata approvata dalla Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 9 novembre 2015

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO FEDERALE ALLA
SECONDA 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 seconda 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 € 136.000 per maggiori contributi, riclassificazioni.

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

ATTIVITA' CENTRALE

Contributi Coni: I contributi straordinari ricevuti dal Coni di € 136.000 si distinguono in: 100.000 inerenti all'attività di Preparazione olimpica ed Altro livello, grazie alla natura dello stesso si è potuto liberare risorse precedentemente destinate a supporto del Centro Tecnico Federale Palabadminton di Milano destinandole integralmente all'attività tecnica dei nostri atleti nazionali senior, junior e under, € 36.000 per l'erogazione dell'indennità di carica per il Presidente Federale.

Quote degli associati: incremento di € 2.500.

Ricavi da Manifestazioni Nazionali: incremento di € 17.202 si riferisce all'accordo con la Federazione Italiana Tennis alla realizzazione del progetto "Racchette di classe".

Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni: il decremento di € 19.702 è da considerare una riclassificazione.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione al netto delle variazioni in aumento ed in diminuzione risulta rideterminato in € 3.163.413, valore maggiore di € 136.000.

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

ATTIVITA' SPORTIVA

Attività di Preparazione Olimpica: si è provveduto a riallocare la previsione di spesa per € 46.930 all'interno del programma di Preparazione Olimpica e di Alto Livello, sulla base delle nuove esigenze evidenziate dal tecnico federale.

Attività rappresentative nazionali: nell'aria nazionale sono state incrementate le disponibilità per € 23.050 di cui la parte maggiore per la copertura del progetto denominato "Progetto Giovani 20#24".

Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali: si è provveduto a incrementare la previsione di spesa per € 760 per l'organizzazione campionati nazionali.



Contributi Attività Sportiva: incremento di € 500 per aver concesso un contributo a sostegno del Team di Badminton che prenderà parte all'evento denominato "Adotta un Campione" – Giochi Mondiali Estivi Special Olympics, Los Angeles 2015.

Gestione Impianti Sportivi: incremento di € 4.300 per utenze e spese di manutenzione per la gestione dell'impianto sportivo.

Ammortamenti: incremento di € 2.000 per interventi effettuati presso l'impianto sportivo.

Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica/AL: la spesa di € 6.000 si riferisce alla partecipazione ad un torneo di ParaBadminton organizzato da Badminton World Federation denominato "BWF Para-Badminton World Championships 2015" che si svolgerà a Londra dall'8 al 13 settembre 2015.

ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO

Organi e Commissioni Federali: l'incremento di € 36.000, coperto dal maggior contributo CONI, si riferisce alla indennità di carica da riconoscere al Presidente Federale.

Costi Generali: l'incremento per € 16.460 è dovuto principalmente all'adeguamento delle spese per servizio internet dove vengono pubblicate news relative al Centro Tecnico Federale di Milano.

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.

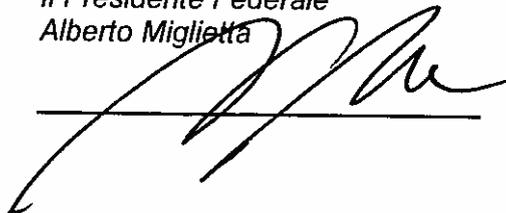
Signori Consiglieri,

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 seconda 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. AGG. alla 1° var.	2° variazione		PREV. AGG. alla 2° var.
	+	-	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Attività Centrale

Contributi CONI:	2.229.140	136.000		2.366.140
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	168.800			168.800
Quote degli associati:	122.660	2.500		125.060
Ricavi da Manifestazioni Internazionali:	163.100			163.100
Ricavi da Manifestazioni Nazionali:	10.000	17.202		27.202
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:	125.460		19.702	106.748
Altri ricavi della gestione ordinaria:	110.000			110.000
Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
TOTALE Attività Centrale	€ 2.919.040	€ 166.702	€ 19.702	€ 3.065.040
In % sul Valore della produzione	89%	100%	100%	89%

Attività Struttura Territoriale

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000			20.000
Quote degli associati:				
Ricavi da manifestazioni:	2.600			2.600
Altri ricavi della gestione:	2.600			2.600
TOTALE Attività Struttura Territoriale	€ 26.000	€ 0	€ 0	€ 26.000
In % sul Valore della produzione	1%	0%	0%	1%

VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 2.944.040	€ 166.702	€ 19.702	€ 3.080.040
--------------------	------------------	-----------------	--------------------

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale
Giovanni Esposito

Federazione Italiana Badminton
IL PRESIDENTE
Angelo Mischiotta



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2015**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 1° var.	2° variazione		PREV. AGG. alla 2° 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.	832.881	49.930	3.000	879.811
Attività rappresentative nazionali	466.192	36.060	12.000	488.242
TOTALE Costi PO/AL	1.298.073	84.980	16.000	1.368.063

Costi attività sportiva

Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	167.100			167.100
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	89.260	760		90.010
Partecipazione ad organismi internazionali	9.110			9.110
Formazione ricerca e documentazione	42.700			42.700
Promozione Sportiva	237.620			237.620
Contributi per l'attività sportiva	7.500	500		8.000
Gestione impianti sportivi	44.700	4.300		49.000
Altri costi per l'attività sportiva	16.000			16.000
Ammortamenti attività sportiva	184.810	2.000		186.810
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva (Delta) rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva				
TOTALE Costi attività sportiva	798.690	7.560		806.260

Costi Preparazione Paralimpica

Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.		6.000		6.000
TOTALE Costi Preparazione Paralimpica		6.000		6.000

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:

In % sul Costo della produzione

€ 2.097.763	€ 98.540	€ 16.000	€ 2.181.303
69%	69%	48%	69%

Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:

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

In % sul Costo della produzione

€ 51.200	€ 13.600	€ 8.800	€ 56.000
2%	8%	28%	2%



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2015**

Denominazione Federazione

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 1" var.	2" variazione		PREV. AGG. alla 2" var.
	+	-	

TOTALE Costi per Attività Sportiva

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

€ 2.148.963	€ 112.140	€ 23.800	€ 2.237.303
73%	72%	121%	73%
71%	67%	77%	71%

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale

Giovanni Esposito

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON
IL PRESIDENTE
Alberto Nighetta



QUADRO RIEPILOGATIVO 1. VARIAZIONI AL PREVENTIVO ECONOMICO

Esercizio **2015**

Denominazione Federazione:

Federazione Italiana Badminton

PREV. AGG. alla 1° var.	2° variazione		PREV. AGG. alla 2° var.
	+	-	

Funzionamento e costi generali

Funz. e costi gen. attività centrale:

Costi per il personale e collaborazioni	646.600	2.600	2.600	646.600
Organi e Commissioni federali	55.800	36.000		91.800
Costi per la comunicazione	16.860			16.860
Costi generali	90.130	16.460		106.690
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:	€ 832.490	€ 54.960	€ 2.600	€ 884.960
In % sul Costo della produzione	27%	33%	8%	28%

Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:

TOTALE Funz. e costi gen. Strutt. Terr.:

€ 46.960	€ 0	€ 4.800	€ 41.160
2%	0%	16%	1%

In % sul Costo della produzione

TOTALE Funzionamento e costi generali

€ 878.450	€ 54.960	€ 7.300	€ 926.110
30%	36%	37%	30%

In % sul Valore della produzione

In % sul Costo della produzione

29%	33%	23%	29%
-----	-----	-----	-----

COSTI DELLA PRODUZIONE

€ 3.027.413	€ 167.100	€ 31.100	€ 3.163.413
103%	107%	168%	103%

In % sul Valore della produzione

DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.

-€ 83.373	-€ 11.398	-€ 11.398	-€ 83.373
-3%	-7%	-68%	-3%

In % sul Valore della produzione

Proventi ed oneri finanziari

-53.000	-50	-50	-53.000
---------	-----	-----	---------

Proventi ed oneri straordinari

--	--	--	--

Imposte sul reddito

29.500			29.500
--------	--	--	--------

RISULTATO D'ESERCIZIO

-€ 166.873	-€ 11.448	-€ 11.448	-€ 166.873
------------	-----------	-----------	------------

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Segretario Generale

Giovanni Esposito

CAPOREDATTORE
N. PELLEGRINTE
Alto Esposito

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON
Viale Tiziano 70 - 00196 Roma

LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
ALLA 2^ VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'AM'.

LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Collegio prende in visione la documentazione (Quadro riepilogativo e analitico delle variazioni al preventivo economico – variazione al piano degli investimenti – variazione alla pianificazione dei flussi di tesoreria – prospetto di copertura della perdita – Relazione del Presidente Federale alla 2^a variazione del Bilancio di Previsione 2015) messa a disposizione dalla Segreteria Federale relativa al progetto di variazione, in approvazione del prossimo Consiglio Federale, che presenta i seguenti dati:

VALORE DELLA PRODUZIONE

La voce passa da € 2.944.040 a € 3.080.040. La variazione in aumento, pari ad € 136.000 trae origine da incrementi per 155.702 e diminuzioni per € 19.702. In merito agli incrementi per € 136.000 si riferiscono a maggiori contributi CONI, per € 100.000 a contributi inerenti l'attività di preparazione olimpica e di alto livello ed € 36.000 per il contributo assegnato dal CONI per l'indennità spettante al Presidente Federale.

Le variazione in diminuzione pari ad € 19.702 trae origine da una diversa allocazione di entrate nella voce "Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni", e dal conseguente incremento della voce "Quote degli associati" per € 2.500 e "Ricavi da manifestazioni nazionali" per € 17.202.

COSTI DELLA PRODUZIONE

La voce passa da € 3.027.413 a € 3.163.413. Si registra quindi, un incremento del costo in valore assoluto pari ad € 136.000.

RISULTATO DEL BILANCIO PREVISIONALE

La variazione in oggetto della verifica odierna prevede un risultato negativo di € -165.873 senza variazioni rispetto alla prima variazione 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 € 136.000;
- Maggiori Costi Attività Sportiva Centrale € 88.340 (€ + 112.140 / € -23.800);
- Maggiori Costi per il Funzionamento € 47.660 (€ + 54.960 / € - 7.300);

La Federazione prevede di coprire integralmente la perdita prevista di € - 165.873 mediante l'utilizzo parziale del patrimonio netto.

Patrimonio netto al 31-12-2014	€	836.772
Copertura della perdita presunta 2015	€	- 165.873
Patrimonio netto previsto al 31-12-15	€	670.899

Il predetto importo non include il "Fondo di Dotazione" di € 100.000.

RICAVO CONTRIBUTI CONI (+ 136.000)

Il collegio ha preso atto che la variazione apportata trae origine dai maggiori ricavi CONI relativi all'esercizio 2015 e ha acquisito copia della documentazione giustificativa.

QUOTE DEGLI ASSOCIATI (+ 2.500)

Il collegio ha preso atto che la variazione in aumento è attribuibile a maggiori iscrizioni a corsi federali.



LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI (+ 17.202)

Il Collegio prende atto che la somma si riferisce all'accordo siglato con la Federazione Italiana Tennis avente per oggetto il "Progetto racchette di classe 2015" del quale è stata acquisita copia (rif.to determina del segreteria nr.16/2015 del 5/5/15).

RICAVI DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONE (-19.702)

Il Collegio prende atto della riclassificazione operata dalla Federazione relativamente alla quale si è trattato nei precedenti 2 punti.

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE PO/AL (+ 69.980) variazione + 84.980 / variazione in - 15.000

Il collegio ha preso atto che la Federazione ha provveduto a riallocare all'interno dei programmi di attività sportiva, le disponibilità necessarie alla copertura del nuovo programma di preparazione olimpica e alla copertura del nuovo progetto Nazionale "Progetto Giovani" sulla base del contributo integrativo assegnato dalla Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 2.7.2015.

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA (+ 13.560) variazione in + 27.160 / variazione in - 13.600

Il collegio ha preso atto che in massima parte la variazione consiste nel:

- + € 760 Maggiore previsione di spesa per manifestazioni nazionali;
- + € 500 Contributo campagna "Adotta un Campione";
- + € 4.300 Incremento di utenze e spese di manutenzione impianto sportivo
- + € 2.000 Maggiori quote di ammortamento su costi di ampliamento del Palabadminton
- + € 6.000 Torneo organizzato da BWF Para Badminton World Championships 2015;

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI ATTIVITA' CENTRALE (+52.460) variazione in + 54.960 / variazione in - 2.500

Il collegio ha preso atto che le variazioni apportate traggono origine dal costo per l'indennità di € 36.000 da corrispondere al Presidente Federale e da € 16.460 per costi generali relativi a:

Gestione sito internet federale per € 9.760 (acquisita copia del contratto Coninet)

Prestazioni giuridiche per € 3.500

Spese postali e telefoniche per € 3.200.

TESORERIA

Il saldo di tesoreria al 31/12/2015 è pario ad € 1.086.269.

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

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE
Saldo Tesoreria all'01/01/15	€ 1.630.807	
Saldo Flussi tesoreria eser prec		€ 272.209
Totale Entrate	€ 3.087.040	
Totale Uscite		3.359.369
Saldo finale presunto di tesoreria al 31/12/2015	€ 1.086.269	



LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

CONCLUSIONI

Per quanto sopra, il Collegio esprime il proprio parere favorevole alla seconda variazione del bilancio di previsione 2015.

La riunione termina alle ore 15.30.

Letto, confermato e sottoscritto

AMADIO Maurizio Attilio

LA FRANCA Alberto

SIMEONE Cinzia

