

BILANCIO CONSUNTIVO 2014

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE



BILANCIO CONSUNTIVO 2014
RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELLA FISB

Nota del Vice-Presidente Dr. Andrea Canevari:

La presente nota è resa con riferimento al verbale di Consiglio Federale del 10-11 settembre 2015 – punto 5 dell’OdG ed in virtù della delega a rappresentare la Federazione prodotta dal Presidente Sig. Sergio Bellini - temporaneamente impossibilitato - per chiarire che la Relazione di cui sotto, redatta dal Presidente Sergio Bellini, è stata rettificata nella parte numerica, coerentemente con il bilancio approvato nello stesso Consiglio Federale.

Il bilancio preventivo 2014 era stato redatto, in seguito rimodulato a seguito del maggior contributo ricevuto dal Coni, per effetto della revisione dei parametri d’assegnazione, osservando criteri rigorosamente prudenziali, considerato il contesto della grave crisi economica che sta ancora attraversando il nostro paese e rifletteva le previsioni del Regolamento Tecnico Agonistico 2014, pensato per incoraggiare il rinnovo del tesseramento, anche con un lieve ribasso della Tessera Federale e facilitare la partecipazione alle gare inserite nel Calendario Agonistico 2014.

Questi orientamenti si sono rivelati vincenti e l’iniziale ipotesi di diminuzione del numero dei tesserati che sarebbe potuto essere indotto dalla crisi non si è avverata.

A consuntivo infine, è emerso che, anche la partecipazione all’attività sportiva per la quale, con il progetto Federale di riforma dell’attività agonistica adottato per il 2014, erano stati diminuiti i costi d’iscrizione alle gare per le ASD, è risultata leggermente incrementata.

Di fatto in buona sostanza si è avuto un incremento delle entrate per la partecipazione dei tesserati all’attività agonistica federale.

Anche il progetto di rinnovamento programmato dalla Federazione per incrementare il numero dei tesserati e l’adozione di politiche giovanili di promozione sportiva e al rilancio dell’attività amatoriale, ha visto il bacino delle categorie esordienti, indispensabili al naturale sviluppo di tutta l’attività sportiva, in lieve crescita.

Gli altri orientamenti approvati dal Consiglio in sede di adozione del preventivo 2014 sono stati in linea generale rispettati e il maggiori costi di alcuni capitoli sono stati compensati con il minore di altri.

Come guida alla comprensione al bilancio consuntivo 2014, si presentano le seguenti note esplicative.

- **Contributi CONI:** è stato rimodulato sulla base delle indicazioni fornite dal CONI in merito all'erogazione dei relativi contributi Ordinari e di Alto Livello, e da € 187.498 è passato a € 183.853 con una differenza in meno di € 3.645.

- **Quote degli associati - Ricavi da Campionati e circuiti organizzati dalla Federazione:** non si è avverata la preventivata riduzione dei tesserati agonisti adulti ed è stato confermato un leggero aumento del tesseramento giovanile e amatoriale.

I ricavi derivanti dai campionati organizzati dalla Federazione, dal tesseramento e dalle affiliazioni sono stati stimati in circa € 368.061, € 4.911 in più circa rispetto al preventivo 2014, che riportava una previsione di € 363.150 circa l'1,35% in più.

Nel dettaglio i ricavi dall'affiliazione delle Associazioni Sportive, sono stati € 18.956 quello del tesseramento di € 126.372 quelli dei Campionati organizzati dalla Fisb 222.733.

- **Ricavi da manifestazioni internazionali:** I Tornei Internazionali di Firenze - Florence Open - e di Catania - Etna Open sono stati annullati con un mancato ricavo di € 5000

- **Ricavi da sponsorizzazioni per manifestazioni nazionali:** Il contributo RAI per la messa in onda delle trasmissioni. Nel complesso è stato di € 8.000 + Iva pari a € 1.760 che nel bilancio di previsione era stata considerata in conto capitale.

Pur considerando il numero limitato delle riprese, è stato possibile mantenere nel palinsesto Rai una serie di manifestazioni importanti e questo può essere considerato un buon risultato, perché ci ha permesso di mantenere una discreta visibilità del nostro sport nelle trasmissioni televisive.

- **Altri ricavi della gestione ordinaria:** si riferiscono a incassi per l'omologazione campi gara e iscrizione a corsi federali calcolati in € 18.750 a fronte di € 16.000 previsti con un maggior introito di € 2.750.

Il totale dei ricavi, di € 588.463, è alla fine superiore di € 2.438 rispetto alla previsione iniziale e per quanto in incremento non è stato sufficiente alla copertura dei costi della Federazione, € 646.659.

Analizziamo nel dettaglio il fronte dei Costi:

- Partecipazione a Manifestazioni Sportive Nazionali e internazionali finalizzate alla preparazione di alto livello:

Erano state previste spese per €. 90.800, mentre in effetti l'esposizione totale è stata di €. 120.948 da imputarsi sostanzialmente alla preparazione e partecipazione dei Campionati europei (Maschile Femminile, Giovanile).

Le principali manifestazioni dell'alto livello partecipate sono state:

Coppa del Mediterraneo	Gibilterra
Campionato Europeo Juniores U18	Danimarca
B.E.C.	Vienna
Campionati Europei Femminili	Berlino
E.S.B.C.	Helsinki
Campionati del mondo Juniores U21	Hong Kong
Coppa dei Campioni Europea	Islanda
Qubica AMF World Cup	Polonia

- Organizzazione di manifestazioni sportive nazionali

L'importo è stato di €. 122.572 rispetto agli €. 118.700 previsti a e riflette un, seppur modesto, aumento (3,25% circa) delle spese organizzative e dei costi generali, dovuto in buona sostanza a maggiori costi per l'affitto degli impianti di gioco.

- Partecipazione a organismi internazionali

Si è attestata in € 5.980, quale quota associativa alla Federazione Bowling Internazionale - F.I.Q.

- Promozione sportiva

La somma stanziata in bilancio in questo capitolo è stata ridotta a 2.600 euro e la differenza è stata dirottata sull'alto livello in considerazione che il MIUR ha escluso dal contributo di supporto le federazioni con meno di quindici regioni partecipanti all'attività di



educazione fisica alternativa dai Campionati Studenteschi per cui nulla è imputabile a questo capitolo

- Costi per l'attività sportiva della struttura territoriale

La spesa per la gestione e l'organizzazione delle strutture periferiche – Comitati e Delegazioni regionali – per la gestione e l'organizzazione dell'attività istituzionale e sportiva locale è stata di €. 59.692 a fronte dei € 72.000 preventivati con un risparmio di €. 12.308 pari al 20%.

- Costi per il personale e le collaborazioni

Il costo del personale quale conseguenza del rientro di ben due impiegate assenti per maternità ha comportato un maggior costo non considerato in fase di stesura del bilancio di previsione.

Di fatto l'importo occorso per il personale è stato di €. 166.674 a fronte degli € 131.000 è apposti in bilancio con un maggior costo di €. 35.674

Questo costo si ridurrà fortemente nel 2015 a seguito della avvenuta riduzione del personale passato da cinque a tre unità di cui una part-time.

- Organi e Commissioni federali

L'importo di circa € 52.737 sono così distribuiti: € 42.270 per le spese di funzionamento del Consiglio Federale, € 6.980 per il compenso del Collegio dei revisori dei Conti € 488 per gli organi di giustizia sportiva.

- Costi generali

Sono stati sostenuti costi per €. 112.080 a fronte di € 106.000 stimati in, con un maggior costo di €. 6.080 pari circa al 5%.

- Ammortamenti

Gli ammortamenti ammontano a €. 3.863 a fronte degli scritti nel bilancio preventivo e rappresentano gli ammortamenti degli *asset* della Federazione.

Tutto è meglio rappresentato nella seguente tabella riepilogativa

	C.E. 2013	C.E. 2014	Preventivo	Variazione	Differenza
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Attività Centrale					
Contributi coni	187.498	183.853	183.853	(3.645)	0
Contributi Stato	7.760			(7.760)	0
Quote Associati	390.710	368.061	354.700	(22.649)	13.361
Manifestazioni Intern.			5.000		(5.000)
Manifestazioni nazionali	8.000	8.000	9.760	0	(1.760)
Pubblicità e sponsorizz.					
Altri ricavi	12.787	28.549	16.000	15.762	12.549
Val. prod.Attiv. Centr.le	606.755	588.463	569.313	(18.292)	19.150
Att.tà strutt. territoriale					
Tot.Val. produzione	606.755	588.463	569.313	(18.292)	19.150
Costo della Produzione					
Attività Sportiva					
Preparazione Alto livello	92.517	120.948	90.800	28.431	30.148
Manifestazioni Internaz.			0		
Manifestazioni Nazionali	128.418	122.572	118.700	(5.846)	3.872
Partec.organ.internazionali.	6.341	5.980	6.000	(361)	(20)
Formazione	1.960	2.114	2.000	154	114
Promozione Sportiva	9.382	0	2.600	(9.382)	(2.600)
Contributi Att. Sportiva					
Costi Att. Sport.Centrale	238.618	251.614	220.100	12.996	31.514
Costi Att. Sport. Territ.	0			0	
Tot. Costi Att. Sportiva	238.618	251.614	220.100	12.996	31.514
Funzionamento					
Costi attività Centrale					
Costi personale	136.664	166.674	131.000	30.010	35.674
Organi e commissioni	54.705	52.737	31.000	(1.937)	21.737
Costi comunicazione	847	0	0	(847)	0
Costi generali	114.099	112.080	106.000	(2.020)	6.080
Ammortamento funz.	1.979	3.863	5.000	1.884	(1.137)
Accantonamenti					
Totale costi Att.Centrale	308.294	335.354	273.000	27.060	62.354
Funzion.Strutt. territ.	66.325	59.691	72.000	(6.634)	(12.309)
Costi comples.funzionam.	374.619	395.045	345.000	20.426	50.045
Costi della Produzione	613.237	646.659	565.100	33.422	81.559
Diff. Valori e costi prod.	(6.482)	(58.196)	4.213	(51.714)	(62.409)
Proventi e oneri finanziari	1.037	217	0	(820)	217
Proventi e oneri straordin.	(11.598)	(3.557)	0	8.041	(3.557)
Imposte sul reddito	4.294	4.904	4.000	610	(904)

Risultato esercizio	(21.337)	(66.440)	213	(45.103)	(66.653)
----------------------------	-----------------	-----------------	------------	-----------------	-----------------

Roma li, 11/09/2015

Il Vice-Presidente Federale

Andrea Canevari

