BUDGET ESERCIZIO 2018
PREVENTIVO ECONOMICO
PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI
PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

Deliberato dal Consiglio Federale del 3 marzo 2018

DISCIPLINA SPORTIVA ASSOCIATA RICONOSCIUTA DAL CONI

BUDGET ESERCIZIO 2018

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Indirizzi generali del Budget e dell'attività anno 2018

Il Budget 2018 è stato elaborato nel rispetto delle disposizioni dello Statuto federale e predisposto in funzione delle informazioni od oggi disponibili. In particolare, l'importo dei contributi CONI, ordinario e per l'alto livello, sono stati stanziati in base ai contributi assegnati nel Budget 2018 del CONI approvato dalla Giunta Nazionale. nella riunione del 28 novembre 2017; il valore complessivo dei contributi destinati alle DSA rimane invariato rispetto al Budget 2017 al netto del contributo straordinario.

Come già avvenuto negli anni precedenti, la Federazione terrà conto degli eventuali aggiornamenti che si dovessero rendere necessari a seguito di maggiore assegnazione o erogazioni straordinarie di contributi, ovvero a riduzione degli stessi, e procederà tempestivamente agli eventuali adeguamenti in occasione della prima rimodulazione utile del Budget 2018.

Le risorse assegnate dal CONI risultano allineate ai valori previsti nella delibera di approvazione del Budget 2018, la riduzione di Euro 10.526 (-7,79%) rispetto all'esercizio precedente, è ascrivibile alla quota straordinaria; mentre l'apporto delle quote degli associati sono state stimate tenendo conto dell'attività 2017 con un leggero aumento di Euro 3.300 (+6,99%) per effetto delle nuove società di Abruzzo, Molise e Puglia oltre all'attività di formazione di nuovi tecnici già calendarizzata.

Pur mantenendo una rigida politica di contenimento delle spese, si dovrebbe riuscire a incrementare il livello di partecipazione sia per l'attività Nazionale sia per l'attività di alto livello, con una particolare attenzione ai costi per le trasferte dell'attività internazionale. Per tutti i componenti del Consiglio federale e delle Commissioni, fatta eccezione per il Collegio dei Revisori, non sono previsti gettoni di presenza.

Sono inoltre previsti stanziamenti per acquisto di imbarcazioni federali finalizzate all'attività giovanile (barche tipo Elba) e alle gare di Campionato Europeo (Jole a 4 e VIP7.50) nell'ambito del programma di sviluppo dell'attività sportiva sia sul territorio che a livello europeo.

Commento alle voci del Budget economico

Si riporta di seguito l'analisi delle principali voci presenti nel documento di Budget.

Valore della Produzione

Valore della produzione	Budget 2018	1^ Rimod.ne BDG 2017	Differenza	
			Importo	%
Contributi Ordinari CONI	67.229	67.229	0	0,00%
Contributi Straordinari CONI	0	10.526	-10.526	-100,00%
Contributi Alto Livello CONI	57.323	57.323	0	0,00%
Totale Contributi CONI	124.552	135.078	-10.526	-7,79%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	48.000	-48.000	-100,00%
Quote degli associati	50.500	52.485	-1.985	-3,78%
Altri ricavi della gestione ordinaria	2.450	2.450	0	0,00%
Totale	**177.502**	**238.013**	**-60.511**	**-25,42**

La previsione delle entrate per l'esercizio 2018 è pari a Euro 177.502 in diminuzione di Euro 55.226 (-25,42%) rispetto alla rimodulazione del Budget 2017; si riporta di seguito l'analisi degli scostamenti.

I contributi assegnati dal CONI registrano una riduzione di Euro 10.526 (-13,54%) rispetto all'esercizio precedente, ascrivibile sostanzialmente alla quota straordinaria erogata a fine anno, mentre rimangono invariati sia il contributo ordinario che il contributo per l'alto livello stanziati al medesimo importo ricevuto nell'anno 2017.

Le quote degli associati registrano un leggero decremento e sono correlabili con la situazione delle società affiliate nel 2017 oltre a quote per iscrizione ai corsi di formazione previsti nei primi mesi dell'anno.

Il capitolo relativo a contributi dello Stato, Regione, Enti Locali non è valorizzato in quanto le entrate a preventivo 2017 per Euro 48 mila si riferiscono al contributo del Comune di Pisa per le Repubbliche Marinare e per il quale, ad oggi, non si hanno comunicazioni ufficiali.

Rimangono invariate le previsioni per gli altri ricavi della gestione ordinaria e previsti in Euro 2.450.

Costi della Produzione

Costi della produzione	Budget 2018	1^ Rimod.ne BDG 2017	Differenza	
			Importo	%
Preparazione Alto livello	27.000	9.111	17.889	196,35%
Org.ne Manifestazioni Sportive Internazionali	37.000	50.471	-13.471	-26,69%
Org.ne Manifestazioni Sportive Nazionali	63.400	72.556	-9.156	-12,62%
Formazione ricerca e documentazione	4.000	5.300	-1.300	-24,53%
Promozione Sportiva	2.600	2.734	-134	-4,90%
Contributi per l'attività sportiva	0	7.611	-7.611	-100,00%
Ammortamenti attività sportiva	1.100	1.100	0	0,00%
Costi attività sportiva centrale	***135.100***	***148.883***	***-13.783***	***-9,26%***
Costi attività sportiva Struttura Territoriale	***1.500***	***49.500***	***-48.000***	***-96,97%***
Costi per il personale e collaborazioni	7.000	6.600	400	6,06%
Organi e Commissioni federali	11.200	10.300	900	8,74%
Costi per la comunicazione	5.500	5.500	0	0,00%
Costi generali	16.950	16.950	0	0,00%
Ammortamenti per funzionamento	200	200	0	0,00%
Funzionamento e costi gen. attività centrale	***40.850***	***39.550***	***1.300***	***3,29%***
Totale	**177.450**	**237.933**	**-60.483**	**-25,42%**

La previsione dei costi della produzione per l'esercizio 2018 è pari a Euro 177.450 in diminuzione di Euro 60.483 (-25,42%) rispetto alla rimodulazione del Budget 2017; si riporta di seguito l'analisi degli scostamenti.

Costi per Attività Sportiva

La **Preparazione di Alto Livello** registra un incremento di 18 mila euro (+196,35%) determinato principalmente dai costi preventivati per le sessioni di allenamento e stages in preparazione delle varie competizioni e per spese per le trasferte e soggiorno degli atleti che parteciperanno alle gare già programmate del calendario Europeo in Galles, Malta e Cornovaglia oltre ai rimborsi spesa per i tecnici e rappresentanti federali incaricati nelle missioni nonché all'acquisto di materiale sportivo.

I costi per l'**Organizzazione di Manifestazioni Internazionali**, in diminuzione rispetto alla rimodulazione del Budget 2017, sono riferiti all'organizzazione della 2^ edizione del Campionato Europeo in programma nel mese di ottobre per Gozzi, Jole Lariana a 4 vogatori e VIP7.50, come meglio illustrato nel progetto GIDA.

I costi per l'**Organizzazione di Manifestazioni Nazionali** registrano una riduzione di Euro 9.156 (-12,62%) rispetto all'esercizio precedente, ascrivibile sostanzialmente alla previsione per i premi per le classifiche nazionali, generale e di specialità, che non possono essere confermati ai valori dello scorso esercizio. La voce contiene i costi per premi di assicurazione, rimborso spese per ufficiali di gara, premi, coppe e medaglie e contributo spese ai comitati per segreteria gare; occorre rilevare l'aumento dello stanziamento a favore dei rimborsi arbitrali dovuti all'ampliamento del calendario nazionale e alla diminuzione dei giudici arbitri che debbono quindi far fronte a

maggiori spostamenti per raggiungere i campi di gara, la previsione di spesa di Euro 19.300 rappresenta il 28,13% del preventivo per l'attività sportiva nazionale.

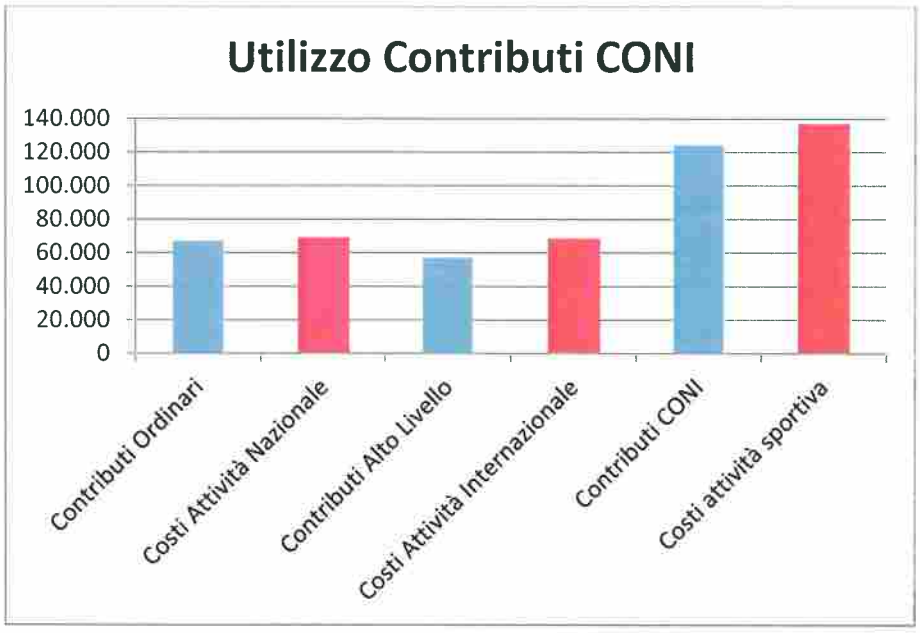
I costi per la **Formazione Ricerca e Documentazione** sono leggermente inferiori rispetto al 2017 si prevede una spesa di Euro 4.000 per l'organizzazione di corsi allenatori e seminari di aggiornamento per gli allenatori iscritti all'albo. Il minor costo è imputabile principalmente ai rimborsi per le trasferte dei docenti in quanto la parte di formazione generale sarà gestita con le scuole dello sport regionali del CONI.

I costi per la **Promozione Sportiva** si riferiscono principalmente alle spese di trasferta della rappresentativa federale per l'attività di promozione sul territorio nazionale secondo gli obiettivi fissati nel programma quadriennale. La parte riguardante l'attività specifica per la disabilità è delegata alla Società Canottaggio per tutti alla quale la federazione ha dato in gestione le barche Happy acquistate negli anni precedenti.

I costi per **Ammortamenti Attività Sportiva** previsti in Euro 1.100 sono riferiti alle quote annuali dei 3 carrelli porta barche per i tre gozzi federali; il rimanente materiale nautico acquistato nei vari anni è completamente ammortizzato.

I **Costi Attività Sportiva Struttura Territoriale** preventivati in Euro 1.500 si riferiscono a costi sostenuti dai delegati provinciali per spese di gestione dei comitati; la differenza in diminuzione di Euro 48.000 rispetto alla rimodulazione del Budget 2017 è rappresentata dal non preventivato contributo del comune di Pisa per le repubbliche Marinare e regata di San Ranieri.

I costi complessivi dell'attività sportiva ammontano a Euro 136.600 e rappresentano il 76,98% dei costi totali della Federazione, mentre i contributi CONI pari a euro 124.552 rappresentano il 70,17% del valore della produzione. Il rapporto tra contributi e attività è rappresentato nel grafico sottostante.



Costi di Funzionamento

La voce **Costi per il Personale e Collaborazioni** , in leggero aumento rispetto alla rimodulazione del Budget 2017, sono riferiti ai rimborsi chilometrici e spese di viaggio dei collaboratori federali, l'incremento è legato allo sviluppo previsto nell'attività federale.

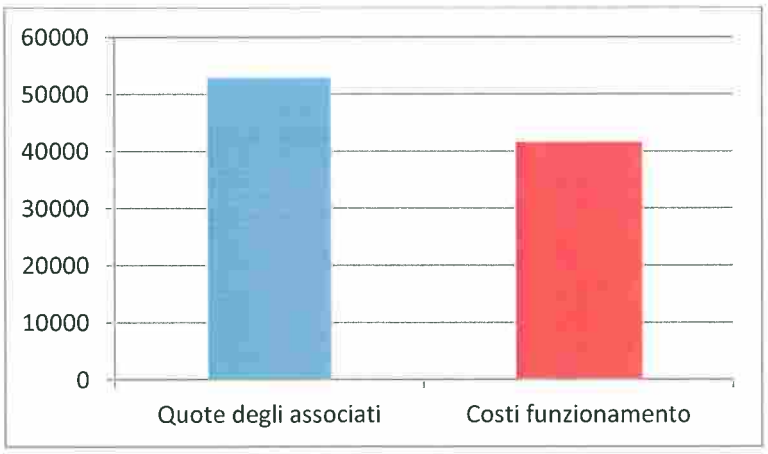
La voce **Organi e Commissioni federali** Riguardano principalmente le indennità, i gettoni di presenza e le spese di funzionamento del collegio dei Revisori dei Conti così come stabilito dalla circolare del CONI e dalla determinazione del Consiglio federale del 28 ottobre 2017 oltre ai costi di missione per i componenti delle commissioni federali.

I **Costi per la Comunicazione** previsti in Euro 5.500 non subiscono aumenti e si riferiscono ai costi per le riprese delle gare di Campionato.

La voce **Costi Generali** il cui importo totale è di Euro 16.950 non subisce aumenti rispetto alla rimodulazione del Budget 2017. Le previsioni di spesa per i costi di funzionamento sono praticamente identiche all'esercizio precedente avendo riconfermato l'accordo per l'affitto dei locali per la sede federale per Euro 4.000 annui e confermando le medesime quote di rimborso chilometrico per tutti i componenti del Consiglio federale.

I costi per **Ammortamenti per Funzionamento** previsti in Euro 200 sono riferiti alla quota annuale per gli arredi per la sede e macchine ufficio; il rimanente materiale acquistato è completamente ammortizzato.

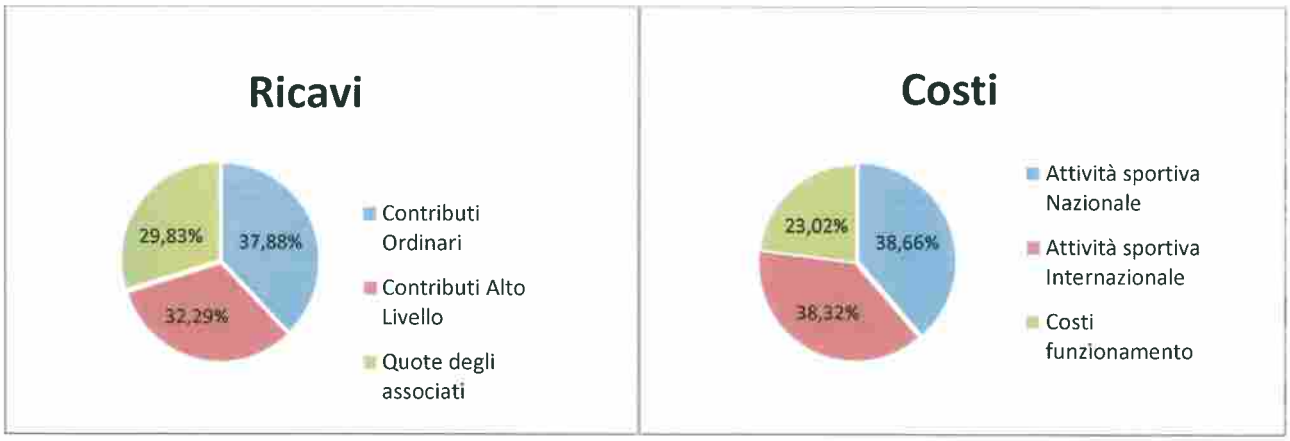
I costi di funzionamento complessivi ammontano a Euro 40.850 e rappresentano il 23,02% dei costi totali della Federazione. La copertura è completamente assicurata dalle quote degli associati; il contributo CONI è tutto destinato al sostegno dell'attività sportiva sia di alto livello che nazionale, mentre per il funzionamento vengono utilizzati i fondi derivanti dalle quote degli associati, compresa l'attività antidoping a cui la nostra disciplina presta molta attenzione nel limite delle disponibilità economiche.



Utilizzo dei contributi CONI e quote degli associati a copertura dei costi per attività sportiva e per il funzionamento

All'attività sportiva di alto livello è dedicato il 38,32% delle risorse, e si riferisce alla già programmata attività internazionale con la partecipazione agonistica a diverse manifestazioni in Inghilterra e a Malta oltre all'organizzazione del 2° Campionato Europeo per Gozzi e Jole Lariana a 4 vogatori ed alla 1° edizione su VIP7.50, come meglio illustrato nel progetto GIDA.

L'attività nazionale assorbe il 38,32% delle risorse dedicate, principalmente, all'organizzazione dei campionati italiani per le imbarcazioni Jole, Elba, Gozzo Nazionale e VIP7,50, vi è in particolare da rilevare l'aumento dello stanziamento a favore dei rimborsi arbitrali dovuti all'ampiamento del calendario nazionale e alla diminuzione dei giudici arbitri come precedentemente descritto.



Budget degli Investimenti / dismissioni

Per gli investimenti è prevista una spesa di euro 31.000,00 di cui 30 mila euro dedicata all'acquisto degli stampi per le imbarcazioni Jole a 2 e 4 e per Elba, di barche nazionali, anche usate, da mettere a disposizione delle commissioni federali per l'insegnamento di tecnica di voga, per la disputa del Campionato europeo e per eventuali sostituzioni di remi deteriorati e di euro 1.000 per l'acquisto di arredi per la sede e macchine ufficio. Il valore degli investimenti per stampi, imbarcazioni e remi non determina il sorgere di costi in quando i relativifondi sono già stati accantonati negli anni precedenti, mentre per la parte di arredi e macchine d'ufficio scaturiscono le quote di ammortamento già considerate nel budget economico, viceversa tali investimenti influiscono sulla pianificazione di tesoreria di seguito illustrata. Non sono previste dismissioni

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

Il Budget di tesoreria di seguito riportato espone le movimentazioni finanziarie previste per l'esercizio 2018 al fine di valutare la disponibilità di liquidità.

In particolare, partendo dalla previsione della liquidità disponibile all'inizio dell'anno di Budget (1/1/2018), sono stati stimati i flussi di incasso e di pagamento con la distinzione tra i movimenti legati alle gestioni degli esercizi precedenti e quelli riferiti alla gestione del 2018; inoltre, si riportano nelle uscite da investimenti i pagamenti connessi all'acquisizione di immobilizzazioni che figurano nel budget investimenti.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato dell'esercizio 2018 che si prevede di conseguire prevede un risultato economico di sostanziale pareggio (Euro 52) in linea con i risultati degli ultimi esercizi.

SALDO INIZIALE DI TESORERIA	**203.000**
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	...
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	25.300
Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	**25.300**
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:	
Incassi da gestione economica	
da contributi dal CONI	107.745
da quote dagli associati	50.500
da altri ricavi della gestione ordinaria	2.450
Totale incassi da gestione economica	*146.467*
Entrate da dismissioni	
di immobilizzazioni materiali	0
Totale incassi da dismissione	*0*
Totale entrate da gestione finanziaria	*0*
Totale flussi in entrata esercizio 2018	***160.695***
Uscite da gestione economica	
per attività sportiva centrale	138.950
per attività sportiva periferica	1.500
per funzionamento centrale	40.850
per funzionamento periferico	...
Totale pagamenti da gestione economica	*181.300*
Uscite da investimenti	
per immobilizzazioni materiali	31.000
per immobilizzazioni immateriali	0
per immobilizzazioni finanziarie	0
Totale pagamenti da investimenti	*31.000*
Totale uscite da gestione finanziaria	*0*
Totale flussi in uscita esercizio 2018	***212.300***
SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	**-51.605**
SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2018	**126.095**

Genova 3 marzo 2018

Il Presidente della Disciplina Sportiva Associata
Marco MUGNANI

QUADRO RIEPILOGATIVO

1. PREVENTIVO ECONOMICO

Denominazione DSA:

FEDERAZIONE ITALIANA CANOTTAGGIO SEDILE FISSO

ESERCIZIO 2018

	Budget 2018	Budget 2017 1^ Rimodulaz.	DIFF. B-A (b-a/a)*100	
	B	A	€	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Attività Centrale:				
Contributi CONI	124.552	135.078	-10.526	-8%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	48.000	-48.000	-100%
Quote degli associati	50.500	52.485	-1.985	-4%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0	0	0	0%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	0	0	0	0%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	0	0	0	0%
Altri ricavi della gestione ordinaria	2.450	2.450	0	0%
Valore della produzione Attività Centrale	177.502	238.013	-60.511	-25%
In % sul Valore della produzione	100%	100%		
Attività Struttura Territoriale				
Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	0	0	0	0%
Quote degli associati	0	0	0	0%
Ricavi da manifestazioni	0	0	0	0%
Altri ricavi della gestione	0	0	0	0%
Valore della produzione Strutt. Terr.	0	0	0	0%
In % sul Valore della produzione	0%	0%		
VALORE DELLA PRODUZIONE	177.502	238.013	-60.511	-25%

COSTO DELLA PRODUZIONE				
Attività sportiva				
Attività Sportiva Centrale:				
Preparazione Alto livello	27.000	9.111	17.889	196%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	37.000	50.471	-13.471	-27%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	63.400	72.556	-9.156	-13%
Partecipazione ad organismi internazionali	0	0	0	0%
Formazione ricerca e documentazione	4.000	5.300	-1.300	-25%
Promozione Sportiva	2.600	2.734	-134	-5%
Contributi per l'attività sportiva	0	7.611	-7.611	-100%
Gestione impianti sportivi	0	0	0	0%
Altri costi per l'attività sportiva	0	0	0	0%
Ammortamenti attività sportiva	1.100	1.100	0	0%
Acc.to per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0	0	0	0%
Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0	0	0	0%
Costi attività sportiva centrale	135.100	148.883	-13.783	-9%
In % sul Costo della produzione	76%	63%		
Attività sportiva Struttura Territoriale:				
Costi att. sportiva della Strutt. Terr.	1.500	49.500	-48.000	-97%
In % sul Costo della produzione	1%	21%		
Costi Att. Sportiva complessivi	136.600	198.383	-61.783	-31%
In % sul Valore della produzione	77%	83%		
In % sul Costo della produzione	77%	83%		
Funzionamento e costi generali				
Funz. e costi generali attività centrale:				
Ripiano deficit patrimoniale	0	0	0	0%
Costi per il personale e collaborazioni	7.000	6.600	400	6%
Organi e Commissioni federali	11.200	10.300	900	15%
Costi per la comunicazione	5.500	5.500	0	0%
Costi generali	16.950	16.950	0	0%
Ammortamenti per funzionamento	200	200	0	0%
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0	0	0	0%
Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0	0	0	0%
Funz. e costi gen. attività centrale	40.850	39.550	1.300	5%
In % sul Costo della produzione	23%	17%		

Funz. e costi gen. Struttura Territoriale:				
Funz. e costi generali della Strutt. Terr.	0	0	0	0%
In % sul Costo della produzione	0%	0%		
Funz. e costi gen. complessivi	40.850	39.550	1.300	3%
In % sul Valore della produzione	23%	17%		
In % sul Costo della produzione	23%	17%		
COSTI DELLA PRODUZIONE	177.450	237.933	-60.483	-25%
In % sul Valore della produzione	100%	100%		
DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZ.	52	80	-28	-35%
In % sul Valore della produzione	0%	0%		
Proventi ed oneri finanziari	0	0	0	0%
Proventi ed oneri straordinari	0	0	0	0%
Imposte sul reddito	0	0	0	0%
RISULTATO D'ESERCIZIO	52	80	-28	-35%

QUADRO ANALITICO

Denominazione DSA: FEDERAZIONE ITALIANA CANOTTAGGIO SEDILE FISSO

ESERCIZIO 2018

CEA	VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2018 A	Budget 2017 1^ Rimodulaz. B	DIFF. B-A (b-a/a)*100	%
1	Attività Centrale				
1.01	**Contributi CONI:**				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	67.229	67.229	0	0%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	57.323	57.323	0	0%
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva			0	
CEA.006	Contributi straordinari		10.526	-10.526	-100%
	Totale	**124.552**	**135.078**	**-10.526**	**-8%**
1.02	**Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali**				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0	48.000	-48.000	-100%
	Totale	**0**	**48.000**	**-48.000**	**-100%**
1.03	**Quote degli associati:**				
CEA.007	Affiliazione	24.000	23.600	400	2%
CEA.008	Tesseramento	21.000	22.695	-1.865	-7%
CEA.009	Multe e tasse gara (iscrizioni campionati/tornei/incontri)			0	
CEA.010	Diritti di segreteria	500	2.000	-1.500	-75%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	5.000	4.190	810	19%
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista della DSA			0	
CEA.030	Nulla Osta per Gare			0	
	Totale	**50.500**	**52.485**	**-1.985**	**4%**
1.04	**Ricavi da Manifestazioni Internazionali:**				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale			0	
CEA.015	Contributi e rimborsi da enti e altre organizzazioni			0	
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni			0	
CEA.017	Diritti televisivi			0	
CEA.018	Vendita di materiale promozionale			0	
CEA.019	Vendita biglietti			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
1.05	**Ricavi da Manifestazioni Nazionali:**				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni			0	
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	0	0	0	
CEA.017	Diritti televisivi			0	
CEA.018	Vendita di materiale promozionale			0	
CEA.019	Vendita biglietti			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
1.06	**Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:**				
CEA.020	Sponsors istituzionali			0	
CEA.021	Fornitori ufficiali della DSA			0	
CEA.022	Pubblicità su riviste della DSA			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**

DISCIPLINA SPORTIVA ASSOCIATA RICONOSCIUTA DAL CONI

1.07	**Altri ricavi della gestione ordinaria:**				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi			0	
CEA.019	Vendita biglietti			0	
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso			0	
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo			0	
CEA.025	Rimborsi dal CONI per scambi tecnici			0	
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	2.300	2.300	0	0%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi			0	
CEA.028	Altre prestazioni da terzi	150	150	0	0%
CEA.032	Omologazioni campi di gara e attrezzature			0	
	Totale	**2.450**	**2.450**	**0**	**0%**
	Valore della produzione Attività Centrale	177.502	238.013	-60.511	-25%
	In % sul Valore della produzione	100%	100%		

2 Attività Struttura Territoriale

2.02	**Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti**				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
2.03	**Quote degli associati:**				
CEA.007	Affiliazione			0	
CEA.008	Tesseramento			0	
CEA.033	Altro			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
2.04	**Ricavi da manifestazioni:**				
CEA.034	Ricavi da manifestazioni			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
2.05	**Altri ricavi della gestione:**				
CEA.035	Altri ricavi della gestione			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
	Valore della produzione Struttura Territoriale	0	0	0	0%
	In % sul Valore della produzione	0%	0%		
	VALORE DELLA PRODUZIONE	177.502	238.013	-60.511	-25%

CEB **COSTI DELLA PRODUZIONE**

1 ATTIVITA' SPORTIVA

1.01 Costi per l'Attività Sportiva Centrale:

1.01.01 **Attività Naz. ed Internaz. ed A.L.**

1.01.01.01	**Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Alto Livello:**				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	13.000	6.500	6.500	100%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000	1.500	3.500	233%
CEB.003	Compensi per staff tecnico			0	
CEB.004	Compensi per staff sanitario			0	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo	1.500	1.111	389	35%
CEB.006	Spese mediche			0	
CEB.007	Premi di classifica			0	
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.009	Compensi per distaccati Ministeri			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.011	Coppe e medaglie			0	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	500	0	500	
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	500	0	500	
CEB.014	Trasporto e facchinaggio			0	
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili	500	0	500	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi			0	
CEB.016	Altre spese			0	
	Totale	**21.000**	**9.111**	**11.889**	**130%**

1.01.01.02	**Allenamenti e stages:**				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000		5.000	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.000		1.000	
CEB.003	Compensi per staff tecnico			0	
CEB.004	Compensi per staff sanitario			0	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo			0	
CEB.006	Spese mediche			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.014	Trasporto e facchinaggio			0	
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.016	Altre spese			0	
	Totale	**6.000**	**0**	**6.000**	**0%**

1.01.01.03	**Funzionamento Commissioni Tecniche:**				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno			0	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari			0	
CEB.016	Altre spese			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**

1.01.01.04	**Compensi per prestazioni contrattuali:**				
CEB.003	Compensi per staff tecnico			0	
CEB.004	Compensi per staff sanitario			0	
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero			0	
CEB.150	Altri compensi			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
1.01.01.05	**Interventi per gli atleti:**				
CEB.026	Tutela sanitaria			0	
CEB.019	Tutela assicurativa			0	
CEB.020	Tutela previdenziale			0	
CEB.021	Borse di studio			0	
CEB.022	Contributi			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
1.01.01.06	**Spese per antidoping:**				
CEB.023	Funzionamento Commissioni Antidoping			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.025	Spese controlli antidoping			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**
Totale Preparazione Alto livello		**27.000**	**9.111**	**17.889**	**196%**

01:01:02 Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	14.000	9.927	4.073	41%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari			0	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo	15.000	18.000	-3.000	-17%
CEB.007	Premi di classifica			0	
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.011	Coppe e medaglie	2.000	13.400	-11.400	-85%
CEB.012	Quote iscrizione e tasse per partecip. Manif. Internaz.			0	
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi			0	
CEB.014	Trasporto e facchinaggio			0	
CEB.015	Manutenzione e riparazione materiale nautico		1.830	-1.830	-100%
CEB.016	Altre spese			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.025	Riprese televisive e radiofoniche		464	-464	-100%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	6.000	6.850	-850	-12%
CEB.029	Rimborsi a squadre partecipanti			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria			0	
CEB.031	Assistenza medica, antidoping			0	
CEB.033	Spese per pubblicità			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi			0	
Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li		**37.000**	**50.471**	**-13.471**	**-27%**

01:01:03 Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali

CEB.001	Spese di trasferte e soggiorno	9.000	10.000	0	0%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari			0	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo		8.000	0	
CEB.007	Premi di classifica	14.000	17.150	-10.000	-42%
CEB.008	Premi di assicurazione	5.500	5.632	0	0%
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	1.500	1.125	-500	-20%
CEB.011	Coppe e medaglie	6.000	7.087	0	0%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni			0	
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	19.300	16.000	750	5%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	1.500	1.500	1.500	100%
CEB.029	Rimborsi a squadre partecipanti			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria		180	0	
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	2.500	1.900	0	0%
CEB.033	Spese per pubblicità	500	500	0	0%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi			0	
CEB.016	Altre spese	100	100	0	0%
CEB.160	Costi per riprese televisive	3.500	3.382	500	17%
Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali		**63.400**	**72.556**	**-9.156**	**-13%**

01:01:04 Partecipazione ad organismi internazionali

CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali			0	
CEB.035	Spese componenti organismi internazionali			0	
CEB.036	Partecipazione a congressi, comitati			0	
CEB.121	Spese per licenze			0	
Totale Partecipazione ad organismi internazionali		**0**	**0**	**0**	**0%**

01:01:05 Formazione ricerca e documentazione

1.01.05.01	**Corsi di formaz.quadri tecnici:**				
CEB.001	Spese di trasferte e soggiorno	2.100	3.100	-1.000	-32%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	700	700	0	0%
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	200	300	-100	-33%
CEB.021	Borse di studio			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali			0	
CEB.039	Brevetti e diplomi			0	
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	1.000	1.200	-200	-17%
CEB.016	Altre spese			0	
	Totale	**4.000**	**5.300**	**-1.300**	**-25%**

1.01.05.02	**Corsi di formazione per ufficiali di gara:**				
CEB.001	Spese di trasferte e soggioni			0	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari			0	
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.021	Borse di studio			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni (inclusi gli oneri)			0	
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali			0	
CEB.038	Spese di organizzazione corsi			0	
CEB.039	Brevetti e diplomi			0	
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**

1.01.05.03	**Corsi di formazione per altri soggetti:**				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno			0	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari			0	
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.021	Borse di studio			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni (inclusi gli oneri)			0	
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali			0	
CEB.038	Spese di organizzazione corsi			0	
CEB.039	Brevetti e diplomi			0	
CEB.040	Compensi per collaborazioni			0	
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**

1.01.05.04	**Ricerca e documentazione:**				
CEB.030	Manutenzione ordinaria			0	
CEB.041	Incarichi di studio e ricerca			0	
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi			0	
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video			0	
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche, foto sportive			0	
CEB.045	Riprese televisive e radiofoniche			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.016	Altre spese			0	
	Totale	**0**	**0**	**0**	**0%**

Totale Formazione ricerca e documentazione	**4.000**	**5.300**	**-1.300**	**-25%**

01:01:06 Promozione Sportiva

CEB.001	Spese trasferte e soggiorni	2.000	2.000	0	0%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo			0	
CEB.011	Coppe e medaglie	500	500	0	0%
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi			0	
CEB.022	Contributi ad altri soggetti			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria		134	-134	-100%
CEB.033	Spese di pubblicità			0	
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi			0	
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport			0	
CEB.048	Sport nella scuola			0	
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale			0	
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni			0	
CEB.055	Premi e borse di studio			0	
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda			0	
CEB.057	Assicurazioni	100	100	0	0%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.006	Spese mediche			0	
Totale Promozione Sportiva		**2.600**	**2.734**	**-134**	**-5%**

01:01:07 Contributi per l'attività sportiva

CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	0	7.611	-7.611	-100%
CEB.060	Contributi a Sezioni Covenzionate			0	
CEB.061	Altri soggetti			0	
Totale Contributi per l'attività sportiva		**0**	**7.611**	**-7.611**	**-100%**

01:01:08 Gestione impianti sportivi

CEB.005	Acquisto materiale sportivo			0	
CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.016	Altre spese			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo			0	
CEB.024	Compensi per prestazioni			0	
CEB.030	Manutenzione ordinaria			0	
CEB.040	Compensi per collaborazioni			0	
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza			0	
CEB.064	Utenze e servizi			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi			0	
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili			0	
Totale Gestione impianti sportivi		**0**	**0**	**0**	**0%**

01:01:09 Altri costi per l'attività sportiva

CEB.008	Premi di assicurazione			0	
CEB.017	Acquisto biglietti			0	
CEB.122	Acquisto modulistica per attività sportiva			0	
CEB.123	Commissioni sportive			0	
Totale Altri costi per l'attività sportiva		**0**	**0**	**0**	**0%**

DISCIPLINA SPORTIVA RICONOSCIUTA DAL CONI

01:01:10	**Ammortamenti attività sportiva**				
CEB.067	Immobilizzazioni materiali	1.100	1.100	0	0%
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali			0	
Totale Ammortamenti attività sportiva		**1.100**	**1.100**	**0**	**0%**
01:01:11	**Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva**				
CEB.069	Liti, arbitraggi e risarcimenti			0	
CEB.070	Cause legali in corso			0	
Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva		**0**	**0**	**0**	**0%**
01:01:12	**Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva**				
CEB.140	Δ rimanenze di materiale di consumo			0	
Totale Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva		**0**	**0**	**0**	**0%**
	Costi attività sportiva centrale	135.100	148.883	-13.783	-9%
	In % sul Costo della produzione	76%	63%		
1.02	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.:				
01:02:01	**Costi att. sportiva della Strutt. Terr.**				
CEB.170	Costi attività sportiva	1.500	49.500	-48.000	-97%
CEB.180	Costi per la promozione sportiva			0	
	Costi att. sportiva della Strutt. Terr.	1.500	49.500	-48.000	-97%
	In % sul Costo della produzione	1%	21%		
	Costi Att. Sportiva complessivi	136.600	198.383	-61.783	-31%
	In % sul Valore della produzione	77%	83%		
	In % sul Costo della produzione	77%	83%		

2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI

2.01 Funz. e costi generali attività centrale:

02:01:00	**Ripiano deficit patrimoniale**				0	

2.01.01 Costi per il personale e collaborazioni

CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione			0	
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista			0	
CEB.073	Personale DSA - retribuzione ordinaria			0	
CEB.074	Personale DSA - straordinari			0	
CEB.075	Personale DSA - oneri previdenziali			0	
CEB.076	Personale DSA - assicurazione INAIL			0	
CEB.077	Personale DSA - Trattamento di fine rapporto			0	
CEB.078	Personale DSA - rimborso spese missione			0	
CEB.079	Personale DSA - rimborsi spese di trasferta a piè di lista			0	
CEB.080	Collaboratori - compensi			0	
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali			0	
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL			0	
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	7.000	6.600	400	6%
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali			0	
CEB.086	Costi di formazione del personale			0	
Totale Costi per il personale e collaborazioni		**7.000**	**6.600**	**400**	**6%**

2.01.02 Organi e Commissioni federali

CEB.001	Spese trasferta e soggiorno	4.000	4.000	0	0%
CEB.087	Funzionamento organi di gestione	200	200	0	0%
CEB.088	Collegio dei Revisori dei conti	6.000	4.500	1.500	33%
CEB.089	Organi di giustizia sportiva	500	800	-300	-38%
CEB.090	Assemblea nazionale			0	
CEB.091	Commissioni federali	500	800	-300	-38%
CEB.092	Consulta federale			0	
Totale Organi e Commissioni federali		**11.200**	**10.300**	**900**	**9%**

2.01.03 Costi per la comunicazione

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno			0	
CEB.093	Stampa e spedizione rivista DSA			0	
CEB.094	Organizzazione conferenze stampa			0	
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici e televisivi			0	
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	5.500	5.500	0	0%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria			0	
Totale Costi per la comunicazione		**5.500**	**5.500**	**0**	**0%**

DISCIPLINA SPORTIVA ASSOCIATA RICONOSCIUTA DAL CONI

2.01.04 Costi generali

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	3.000	3.000	0	0%
CEB.008	Premi di assicurazioni	150	150	0	0%
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	300		300	
CEB.014	Trasporto e facchinaggio			0	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	500	500	0	0%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	600	900	-300	-33%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi	1.000	1.000	0	0%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	100	100	0	0%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	300	300	0	0%
CEB.064	Utenze e servizi			0	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	4.500	4.500	0	0%
CEB.096	Compensi per prestazioni giuri.-ammini-fiscali			0	
CEB.098	Spese per assistenza gestionale elaborazione dati	2.000	2.000	0	0%
CEB.099	Spese per consulenze legali			0	
CEB.100	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti			0	
CEB.101	Spese postali e telefoniche	2.000	2.000	0	0%
CEB.102	Sito Internet	1.000	1.000	0	0%
CEB.105	Spese di rappresentanza	500	500	0	0%
CEB.106	Commissioni bancarie	1.000	1.000	0	0%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria			0	
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi			0	
Totale Costi generali		**16.950**	**16.950**	**0**	**0%**

2.01.05 Ammortamenti per funzionamento

CEB.067	Immobilizzazioni materiali	200	200	0	0%
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
Totale Ammortamenti per funzionamento		**200**	**200**	**0**	**0%**

2.01.06 Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento

CEB.069	Liti, arbitraggi e risarcimenti			0	
CEB.070	Cause legali in corso			0	
Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento		**0**	**0**	**0**	**0%**

02:01:07 Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento

CEB.140	Δ rimanenze di materiale di consumo			0	
Totale Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento		**0**	**0**	**0**	**0%**
	Funz. e costi gen. attività centrale	40.850	39.550	1.300	3%
	In % sul Costo della produzione	23%	17%		

2.02	Funz. e costi gen. Struttura Terr.:				
02:02:01	**Funz. e costi generali della Strutt. Terr.**				
CEB.190	Costi generali e di funzionamento			0	
	Funz. e costi generali della Strutt. Terr.	0	0	0	0%
	In % sul Costo della produzione	0%	0%		
	Funz. e costi gen. complessivi	40.850	39.550	1.300	3%
	In % sul Valore della produzione	23%	17%		
	In % sul Costo della produzione	23%	17%		
	COSTI DELLA PRODUZIONE	177.450	237.933	-60.483	-25%
	In % sul Valore della produzione	100%	100%		
	DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZ.	52	80	-28	-35%
	In % sul Valore della produzione	0%	0%		
CEC	**Proventi ed oneri finanziari**				
CEC.001	Interessi attivi			0	
CEC.002	Interessi passivi bancari			0	
CEC.003	Interessi passivi su mutui			0	
Totale Proventi ed oneri finanziari		0	0	0	0%
CED	**Proventi ed oneri straordinari**				
CED.001	Minusvalenze			0	
CED.002	Plusvalenze			0	
CED.003	Sopravvenienze attive			0	
CED.004	Sopravvenienze passive			0	
CED.005	Insussistenze attive			0	
CED.006	Insussistenze passive			0	
Totale Proventi ed oneri straordinari		0	0	0	0%
CEE	**Imposte sul reddito**				
CEE.002	IRAP			0	
CEE.003	IRES			0	
CEE.004	Interessi e sanzioni su imposte dirette			0	
CEB.200	Varie			0	
Totale Imposte sul reddito		0	0	0	0%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	52	80	-28	-35%

Genova 3 marzo 2018

Il Presidente della Disciplina Sportiva Associata
Marco MUGNANI