



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

BUDGET ANNUALE ESERCIZIO 2015



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

**INDICE DEL DOCUMENTO
BUDGET ANNUALE 2015**

**Relazione al Budget annuale esercizio 2015 F.I.P.S.A.S.
Budget economico
Budget degli investimenti/dismissioni
Budget di tesoreria
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti**



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

RELAZIONE AL BUDGET ANNUALE ESERCIZIO 2015

1. PREMESSA

Il bilancio preventivo della F.I.P.S.A.S. si basa su un sistema contabile di tipo economico. Come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, il bilancio federale è unico e ricomprende le risultanze sia della gestione amministrativa centrale che di quella delle strutture territoriali. Queste ultime riflettono la previsione dei costi da sostenere sulla base sia dei contributi trasferiti dalla Federazione stessa, sia delle risorse direttamente raccolte dai Comitati sul territorio.

Il budget economico è redatto in forma scalare e contiene le previsioni di contributi, ricavi e costi formulati in base al principio della competenza economica. La classificazione dei contributi e dei ricavi tiene conto della provenienza e della tipologia, mentre la classificazione dei costi tiene conto della destinazione e della tipologia. Il budget 2015 è stato predisposto in funzione delle informazioni disponibili alla data.

In particolare, in riferimento ai contributi CONI, con lettera inviata dal CONI, protocollo n. 11665/14 del 29/10/2014, avente ad oggetto "Contributi alle Federazioni Sportive Nazionali – Esercizio 2015 e processo di redazione dei bilanci di previsione 2015", è stato comunicato alla Federazione che la Giunta Nazionale CONI, in occasione della medesima riunione, ha deliberato l'assegnazione dei contributi per l'esercizio 2015 al fine di consentire alla Federazione la predisposizione del relativo bilancio di previsione.

E' importante premettere che la predisposizione ed approvazione del preventivo economico 2015, come da delibera n. 453 del Consiglio Federale del 12/12/2014 è stato rinviato al mese di gennaio dell'anno in corso, al fine di verificare l'evoluzione dell'inserimento nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche da parte dell'ISTAT. Infatti, come pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 210 del 10 settembre u.s., la F.I.P.S.A.S. è stata inclusa nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm.. La Federazione avvalendosi del coordinamento del CONI ha incaricato i legali che nel 2010 avevano assistito con successo le Federazioni nel precedente ricorso, di impugnare innanzi alla Corte dei Conti il provvedimento dell'ISTAT.

Nel frattempo, il Governo, confermando l'impegno preso con il CONI, nel D.L. n.192/2014 pubblicato sulla G.U del 31 dicembre 2014 (c.d. "Milleproroghe") ha previsto, all'art.13, la sospensione per il 2015 e per le Federazioni Sportive dell'obbligo di applicazione di tutte le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative che fanno riferimento (ai fini dell'individuazione dei soggetti destinatari) all'Elenco ISTAT "Art. 13 Federazioni sportive nazionali-1. E' differita al 1° gennaio 2016 l'applicazione alle Federazioni sportive nazionali



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

affiliate al Comitato olimpico nazionale italiano (CONI) delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco dell'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni. All'attuazione della disposizione di cui al precedente periodo si provvede nell'ambito degli stanziamenti autorizzati a legislazione vigente”.

La F.I.P.S.A.S., comunque, continuerà nell'azione legale intrapresa presso la Corte dei Conti in quanto, fin dalla sua costituzione, la sua attività è garantita prevalentemente da entrate provenienti da privati. Infatti, i ricavi di provenienza pubblica sono quelli garantiti dal CONI e dagli Enti Locali e sono finalizzati alla Preparazione Olimpica ed all'attività sportiva di Alto Livello e ai costi del personale, pertanto, si ritiene ingiustificato l'inserimento della F.I.P.S.A.S. nel sopra citato elenco ISTAT, anche in considerazione della natura privatistica delle Federazioni Sportive Nazionali.

Il bilancio di previsione è costituito dai documenti previsti dai principi e criteri di formulazione del Regolamento di Contabilità delle FSN (08/11/2004):

1. uno schema di pianificazione di tesoreria, recante la previsione delle entrate e uscite di tesoreria, distintamente per quelle originate dalla gestione degli esercizi precedenti e dalla gestione dell'esercizio corrente;
2. uno schema di preventivo economico, recante la previsione dei ricavi distinti fra contributi assegnati dal CONI e ricavi direttamente prodotti dalla Federazione; i costi sono distinti fra costi per l'attività sportiva e costi per il funzionamento;
3. uno schema di pianificazione degli investimenti, recante la previsione degli investimenti e delle dismissioni delle immobilizzazioni;
4. la Relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono state inoltre recepite le disposizioni per le Federazioni Sportive Nazionali in materia di aggiornamento del piano dei conti come da circolare CONI del 6 ottobre 2011 (prot.n.582) al fine di aumentare il livello di chiarezza, omogeneità e comparabilità dei bilanci federali nel loro insieme.

Lo schema di preventivo economico fornisce informazioni comparative sulle previsioni di costi e ricavi ed è elaborato secondo i principi della contabilità privatistica ed è generato dal Programma di Contabilità utilizzato dalla Federazione, fornito dalla società GESINF.

Il medesimo schema accoglie il preventivo economico aggiornato del 2014, riclassificato secondo il nuovo schema di bilancio, ove si evidenzia una perdita presunta di esercizio pari ad euro 485.247 e una perdita d'esercizio programmata per il 2015 pari a 332.838. La perdita trova copertura nelle riserve disponibili accantonate nello Stato patrimoniale della Federazione che, lasciando inalterato il Fondo di Dotazione che nell'ultimo bilancio approvato, anno 2013, ammontano ad euro 2.302.608, mentre il patrimonio netto ammonta ad € 5.755.275.



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

Come sarà più avanti illustrato, la previsione della perdita di esercizio di euro 332.838 è dovuta principalmente all'attuazione di un progetto speciale di carattere ambientale che prevede uno stanziamento di euro 110.000 (derivante da una entrata straordinaria conseguente alla transazione della causa promossa dalla Federazione nei confronti della società Syndial per gli episodi di inquinamento del Lago Maggiore) da destinare alle attività di comunicazione per la pesca sportiva ricreativa. Si sottolinea che i costi dell'attività sportiva e del funzionamento sono stati analizzati e razionalizzati già dagli esercizi precedenti e, pertanto, non possono essere ulteriormente tagliati.

Si riporta di seguito l'analisi delle principali voci presenti nel documento di budget. La classificazione dei contributi e dei ricavi tiene conto della provenienza e della tipologia, mentre la classificazione dei costi tiene conto della destinazione e della tipologia.

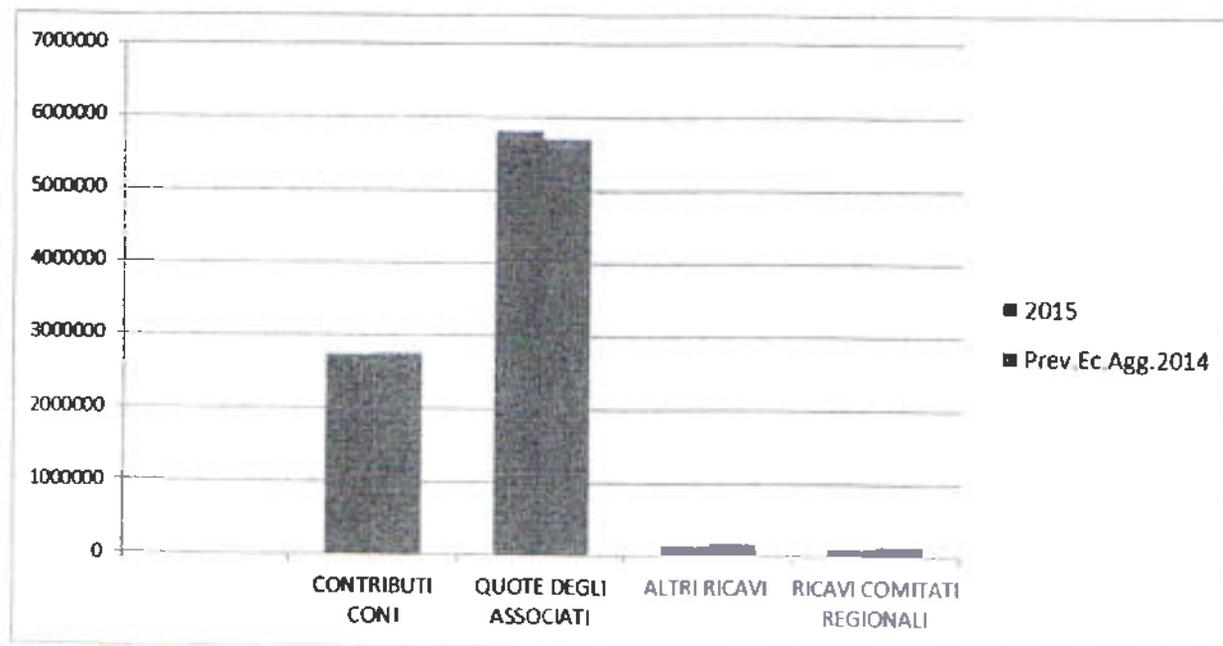
2. Analisi dei Ricavi

| Descrizione | 2015 | Prev.Ec.Agg.2014 |
|---|-------------|------------------|
| CONTRIBUTI CONI | € 2.744.943 | € 2.882.139 |
| CONTRIBUTI DA STATO, REGIONI ED ENTI LOCALI | | € 48.450 |
| QUOTE DEGLI ASSOCIATI | € 5.808.406 | € 5.871.406 |
| RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI | € 28.060 | € 31.720 |
| RICAVI DA PUBBLICITÀ E SPONSORIZZAZIONI | € 32.940 | € 32.940 |
| ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA | € 65.000 | € 97.805 |
| CONTRIBUTI CIP | € 10.000 | |
| RICAVI DELLA STRUTTURA TERRITORIALE | € 103.654 | € 92.271 |
| TOTALE GENERALE DEI RICAVI | € 8.793.003 | € 9.056.731 |



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

Confronto ricavi 2015 – 2014



L'analisi della tabella precedente dimostra quanto segue:

1. I contributi CONI, rispetto al Preventivo Economico Aggiornato 2014, sono complessivamente diminuiti nel 2015 di euro 137.196, passando da euro 2.882.139 ad euro 2.744.943.

Si rileva un'assenza dei contributi per progetti speciali e un incremento dei contributi per attività sportiva pari a euro 50.525 e per preparazione olimpica/alto livello pari a euro 147.243. Nella voce Altri contributi CONI si rileva un decremento di euro 70.000 da imputarsi alla mancata assegnazione del contributo straordinario di euro 100.000 assegnato nel 2014. Risulta invece assegnato un contributo di euro 30.000 quale "contributo integrativo in base alla valutazione della Giunta Nazionale CONI".

L'entità dei contributi è stata determinata con delibera della Giunta Nazionale CONI del 28/10/2014. Per le categorie "Preparazione Olimpica/Alto Livello, Attività Sportiva, Progetti Speciali", le assegnazioni sono state determinate dal CONI applicando, per singola categoria contributiva, le percentuali di distribuzione tra le Federazioni risultanti dall'applicazione dei parametri aggiornati 2015 del modello di allocazione dei contributi alle FSN. Per la categoria "Risorse Umane", sia federali che ex CONI Servizi Spa (art.30 CCNL), le assegnazioni sono state determinate complessivamente in linea rispetto all'esercizio 2014, per effetto, principalmente, della dinamica del costo del lavoro, pur in



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

presenza di un incremento della pianta organica. A tal proposito, la Giunta Nazionale CONI ha raccomandato alle Federazioni il massimo rispetto delle dotazioni organiche e dei livelli funzionali previsti dallo studio organizzativo, in quanto le eventuali differenze saranno oggetto di attenta valutazione da parte della Giunta per i provvedimenti, anche finanziari, del caso.

Per quanto attiene alle modalità e tempistiche di erogazione in corso d'anno delle risorse a favore della Federazione dal CONI restano confermate le attuali cadenze temporali trimestrali (marzo, giugno, settembre e dicembre).

| CONTRIBUTI CONI | 2015 | 2014 | Differenze |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Risorse umane personale federale | € 881.188 | € 887.046 | -€ 5.858 |
| Risorse umane ex CONI Servizi Spa | € 723.439 | € 719.865 | € 3.574 |
| Attività di PO/AL | € 888.253 | € 741.010 | € 147.243 |
| Attività sportiva | € 222.063 | € 171.538 | € 50.525 |
| Altri contributi | € 30.000 | € 100.000 | -€ 70.000 |
| Progetti Speciali | | € 262.680 | -€ 262.680 |
| TOTALE | € 2.744.943 | € 2.882.139 | -€ 137.196 |

2. "Contributi dello Stato, Regioni ed Enti Locali": per il 2015, alla data di predisposizione della presente relazione, non sono previsti contributi a favore della Federazione. Eventuali assegnazioni in corso d'anno saranno oggetto di variazione di bilancio.
3. La voce di bilancio individuata nell'obiettivo "Quote degli associati" comprende le voci di ricavo di seguito specificate:
 - a. "Quote di affiliazione": la voce, pari a Euro 340.000 risulta diminuita di euro 5.000 rispetto all'anno 2014.
 - b. "Quote di tesseramento": la voce, pari a Euro 5.200.406 risulta in linea rispetto al dato del preventivo aggiornato 2014.
 - c. "Mulle e tasse gara": la voce di euro 6.000 risulta diminuita di euro 1.000 con quella del dato a confronto.
 - d. "Quote iscrizioni a corsi": la voce di ricavo, valorizzata con un importo pari a euro 12.000 stimata in diminuzione di euro 10.000 rispetto ai dati 2014 comprende le quote di iscrizione ai corsi organizzati dalla Federazione. Rispetto alla quantificazione prudenziale del bilancio di previsione in esame, eventuali maggiori entrate in corso dell'esercizio saranno oggetto di puntuale variazione di bilancio.
 - e. "Rilascio brevetti": l'importo previsto per il 2015 è pari a Euro 250.000 e si riferisce agli introiti derivanti dal rilascio del brevetto relativi a corsi che prevedono



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

obbligatoriamente l'acquisto dei kit didattici per i corsisti del settore Didattica Subacquea. Il dato si stima inferiore di euro 47.000 rispetto al preventivo aggiornato al 2014.

4. "Ricavi da Manifestazioni Nazionali": in via prudenziale, sono stati accertati ricavi in questo obiettivo per euro 28.060 per l'importo pari ai contratti ad oggi sottoscritti. Eventuali ulteriori entrate saranno oggetto di variazione nel corso dell'esercizio.
5. "Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni": come per la precedente categoria, sono stati valorizzati solo i contratti ad oggi sottoscritti per euro 32.940. Eventuali accordi saranno valorizzati in sede di variazione di bilancio.
6. "Altri ricavi della gestione ordinaria": per il 2015 si prevede un complessivo decremento di questa voce di euro 32.805 derivante sostanzialmente dalla mancata imputazione a bilancio di ricavi inerenti diritti televisivi e convenzioni con terzi in quanto, ad oggi, i relativi contratti non risultano essere stati stipulati.
7. "Contributi Comitato Italiano Paralimpico": il Comitato Italiano Paralimpico ha previsto un contributo per euro 10.000 per l'attività dei disabili da erogare nell'anno 2015.
8. "Ricavi dell'Organizzazione Territoriale": tali contributi, connessi all'attività dell'organizzazione periferica costituita dai Comitati Regionali, trattati come funzionari delegati, registrano una diminuzione, di importo pari a euro 11.382, per effetto di minori contributi previsti dallo Stato, Enti Locali e altri soggetti che alla data odierna non sono di certa assegnazione e di minori ricavi da manifestazioni per i quali non sono stati ad oggi sottoscritti accordi di pubblicità e sponsorizzazione.
Si evidenzia che, alla data di predisposizione del presente documento, n. 2 Comitati Regionali (Sardegna e Friuli) non hanno inoltrato il bilancio di previsione della propria struttura territoriale all'Ufficio amministrazione della Federazione o hanno presentato la documentazione incompleta di tutti i documenti richiesti e previsti dal regolamento di amministrazione. Pertanto, in via prudenziale, per i Comitati che non hanno inviato il preventivo non si è proceduto ad iscrivere ricavi non avendo i dati a disposizione.



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

3. Analisi dei Costi

| Descrizione | 2015 | Prev.Ec.Agg.2014 | Differenze |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE | € 6.377.644 | € 6.858.429 | -€ 480.785 |
| ATTIVITA' SPORTIVA PERIFERICA | € 141.700 | € 126.384 | -€ 15.316 |
| FUNZIONAMENTO CENTRALE | € 2.445.409 | € 2.398.301 | -€ 47.109 |
| FUNZIONAMENTO PERIFERICO | € 109.010 | € 113.366 | -€ 4.356 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | € 9.073.763 | € 9.496.480 | -€ 422.716 |

L'analisi della tabella evidenzia un costo della produzione per il 2015 di euro 9.073.763 che, rispetto alla previsione aggiornata 2014, pari ad euro 9.496.480, determina una diminuzione dei costi della produzione complessivi pari a euro 422.716.

Per quanto riguarda i "Costi per l'Attività Sportiva" a livello centrale, previsti per complessivi euro 6.377.644, questi rispetto al preventivo economico aggiornato presentano una diminuzione dell'7% per un importo pari a Euro 480.785.

Più in dettaglio, gli scostamenti di maggior rilievo tra i "Costi dell'Attività Sportiva" rispetto ai dati del Preventivo aggiornato 2014, sono i seguenti:

1. "Promozione sportiva": presenta una riduzione di euro 193.400 pari al 51% dovuta ad una generale riduzione di diverse voci di spesa.
2. "Contributi per l'attività sportiva": questa voce presenta un decremento di euro 68.250 da riferirsi a un minore stanziamento nei Contributi a Sezioni (per lo SFAI).
3. "Gestione Impianti Sportivi": questo obiettivo presenta un sostanziale equilibrio per contributi a Sezioni, canoni ed oneri locativi e servizi di vigilanza.
4. "Altri costi per l'attività sportiva": si rileva un decremento di euro 226.550 da imputarsi alla diminuzione dei costi assicurativi per l'anno 2015 rispetto alle previsione economica aggiornata.



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

I costi relativi a "Funzionamento e Costi Generali" della sede previsti per complessivi euro 2.445.409, risultano maggiori rispetto al preventivo economico aggiornato di un importo pari ad euro 47.109. Si individuano di seguito le più rilevanti variazioni:

1. "Costi per il personale e collaborazioni": è previsto un decremento di euro 24.351 coerentemente con il decremento dei contributi Coni finalizzati alla copertura del costo del personale dipendente e alla riduzione delle collaborazioni coordinate e continuative. Si precisa che il costo del personale viene puntualmente fornito dal Coni.

La pianta organica della Federazione, ormai consolidata, è riassunta nella seguente tabella:

| SITUAZIONE ORGANICO FEDERALE | | | | | |
|------------------------------|------|---------------------|------|---------------|------|
| DIPENDENTI CONI | | DIPENDENTI FEDERALI | | COLLABORATORI | |
| 2014 | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 | 2015 |
| 0 | 0 | 33 | 33 | 1 | 1 |

2. "Organi e Commissioni Federali": è stato stanziato un importo in incremento pari a euro 39.000 rispetto al preventivo aggiornato 2014.
3. "Costi per la comunicazione": è in linea rispetto al preventivo economico aggiornato al 2014
4. "Costi generali": si prevede un aumento complessivo pari ad euro 32.460.

Contributi all'Organizzazione Territoriale

I contributi assegnati sono destinati alla copertura dei costi di funzionamento delle strutture territoriali nonché alla realizzazione dell'attività di promozione sportiva comunque con impostazione di massima economicità e con riferimento ai soli interventi indispensabili al perseguimento degli obiettivi con rilevanza strategica per la Federazione. Gli stanziamenti in esame ammontano ad euro 150.000 e risultano in linea rispetto al dato del preventivo aggiornato del 2014.

Nel corso del 2014 è stato avviato l'iter per l'istituzione dei Comitati Territoriali Provinciali che in precedenza erano costituiti da associazioni con autonomia giuridica rispetto alla Federazione. Sostanzialmente è stata data la possibilità alle sezioni provinciali di divenire organo federale territoriale mantenendo autonomia tecnico-amministrativa. Nel corso dell'esercizio, per i comitati che avranno aderito, saranno valorizzati costi e ricavi propri in sede di variazione del bilancio.

I Costi della Struttura Territoriale si mantengono in linea rispetto alla previsione aggiornata 2014.



Federazione Italiana Pesca Sportiva e Attività Subacquee

Proventi finanziari ed imposte

La previsione dei proventi finanziari per € 10.422, con una diminuzione di euro 15.048 rispetto all'esercizio in corso, riguarda gli interessi attivi che si prevede matureranno sui c/c della Federazione in misura inferiore rispetto agli anni precedenti per via del continuo calare dei tassi di interesse applicati sui depositi bancari dagli istituti di credito.

Le imposte pari ad € 62.500,00, sono state calcolate con gli stessi criteri dell'anno in corso e riguardano principalmente l'Irap calcolato sul retribuzione del personale dipendente per cui non sono intervenute variazioni normative in materia per gli enti non commerciali.

Ammortamenti

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti applicati sono ritenuti congrui e coerenti in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. e dal D.M. 31.12.1988 gruppo XX lettera D - e successive modificazioni ed integrazioni.

Spese in conto capitale

Si prevedono investimenti per complessivi € 167.000 finalizzati all'acquisto di immobilizzazioni immateriali per euro 36.000 e immobilizzazioni materiali per euro 131.000.

I flussi di cassa, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e del pagamento dei debiti al 31/12/2014, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2015, evidenziano la possibilità di una tempestiva liquidazione dei debiti relativi ai costi dell'esercizio, garantendo una costante consistenza delle giacenze medie di cassa.

Il Budget 2015 prevede un livello dei ricavi sostanzialmente invariato rispetto al preventivo economico aggiornato 2014 (+ 9.410), considerato che in via prudenziale non sono stati iscritti ricavi che saranno oggetto di formalizzazione solo nel corso del 2015, ma che probabilmente saranno conseguiti. Di contro si prevede una riduzione dei costi in misura maggiore alla riduzione dei ricavi determinando una perdita contenuta rispetto a quella prevista per il 2014.

In conclusione, prendendo atto delle richieste formulate da ciascun Settore Federale, che si allegano alla presente relazione come parte integrante della stessa, ed alla luce dei prospetti elaborati dall'Ufficio Amministrazione, si invita il Consiglio Federale ad accettare la proposta del programma di attività e di spesa per l'esercizio 2015.

IL PRESIDENTE FEDERALE

Prof. Ugo Matteoli



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|--|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1. | Attività Centrale | | | | |
| 1.01. | Contributi CONI | | | | |
| CEA.001 | Attività sportiva | 222 063,00 | 171 538,00 | 50 525,00 | 29% |
| CEA.002 | Prepar. Olimpica e Alto Livello | 888 253,00 | 741 010,00 | 147 243,00 | 20% |
| CEA.006 | Contributi straordinari | | | | |
| CEA.032 | Altri contributi CONI | 30 000,00 | 100 000,00 | -70 000,00 | -70% |
| CEA.500 | Contributi per Uffici federali | | | | |
| CEA.501 | Contributi personale già con contratto federale | 881 188,03 | 887 046,00 | -5 857,97 | -1% |
| CEA.502 | Contributi costo lavoro personale ex-Coni Servizi Spa | 723 438,97 | 719 865,00 | 3 573,97 | 0% |
| CEA.503 | Contributi per impianti sportivi | | | | |
| CEA.504 | Contributi per progetti speciali | | 262 680,00 | -262 680,00 | -100% |
| 1.01. | Totale Contributi CONI | 2.744.943,00 | 2.882.139,00 | -137.196,00 | -5% |
| 1.02. | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | | | | |
| CEA.031 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti | | 48 450,00 | -48 450,00 | -100% |
| 1.02. | Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | 0,00 | 48.450,00 | -48.450,00 | -100% |
| 1.03. | Quote degli associati: | | | | |
| CEA.007 | Quote di affiliazione | 340 000,00 | 345 000,00 | -5 000,00 | -1% |
| CEA.008 | Quote di tesseramento | 5 200 406,00 | 5 200 406,00 | | |
| CEA.009 | Multe e tasse gara | 6 000,00 | 7 000,00 | -1 000,00 | -14% |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | 12.000,00 | 22 000,00 | -10 000,00 | -45% |
| CEA.012 | Quote abbonamento alla rivista federale | | | | |
| CEA.013 | Rilascio Brevetti | 250 000,00 | 297 000,00 | -47 000,00 | -16% |
| 1.03. | Totale Quote degli associati: | 5.808.406,00 | 5.871.406,00 | -63.000,00 | -1% |
| 1.04. | Ricavi da Manifestazioni Internazionali | | | | |
| CEA.015 | Contributi e rimborsi da altre organizzazioni | | | | |
| CEA.600 | Vendita di servizi | | | | |
| 1.04. | Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.05. | Ricavi da Manifestazioni Nazionali | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|--|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | 28.060,00 | 31.720,00 | -3.660,00 | -12% |
| CEA.600 | Vendita di servizi | | | | |
| 1.05. | Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali | 28.060,00 | 31.720,00 | -3.660,00 | -12% |
| 1.06. | Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | | | | |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | 32.940,00 | 32.940,00 | | |
| 1.06. | Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | 32.940,00 | 32.940,00 | 0,00 | |
| 1.07. | Altri ricavi della gestione ordinaria | | | | |
| CEA.017 | Diritti televisivi | | 4.270,00 | -4.270,00 | -100% |
| CEA.024 | Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo | 20.000,00 | 25.000,00 | -5.000,00 | -20% |
| CEA.026 | Recuperi e rimborsi da terzi | 45.000,00 | 55.000,00 | -10.000,00 | -18% |
| CEA.027 | Fitti attivi e convenzioni con terzi | | 13.535,00 | -13.535,00 | -100% |
| 1.07. | Totale Altri ricavi della gestione ordinaria | 65.000,00 | 97.805,00 | -32.805,00 | -34% |
| 1.08 | Contributi Comitato Italiano Paralimpico | | | | |
| CEA.601 | Contributi per attività paralimpica/A L | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.08 | Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| 1. | Totale Attività Centrale | 8.689.349,00 | 8.964.460,00 | -275.111,00 | -3% |
| | <i>In % sul Valore della produzione</i> | <i>98,82%</i> | <i>98,98%</i> | | |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | | | | |
| 2.02. | Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | | | | |
| CEA.031 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti | 71.594,00 | 59.511,20 | 12.082,80 | 20% |
| 2.02. | Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | 71.594,00 | 59.511,20 | 12.082,80 | 20% |
| 2.03. | Quote degli associati | | | | |
| CEA.008 | Quote di tesseramento | | | | |
| CEA.009 | Multe e tasse gara | 30.760,00 | 28.460,00 | 2.300,00 | 8% |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | | | | |
| 2.03. | Totale Quote degli associati | 30.760,00 | 28.460,00 | 2.300,00 | 8% |
| 2.04. | Ricavi da manifestazioni | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | | | | |
| CEA.600 | Vendita di servizi | | | | |
| 2.04. | Totale Ricavi da manifestazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.05. | Altri ricavi della gestione | | | | |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | | 1.000,00 | -1.000,00 | -100% |
| CEA.019 | Vendita biglietti | | | | |
| CEA.026 | Recuperi e rimborsi da terzi | 1.300,00 | 3.300,00 | -2.000,00 | -61% |
| 2.05. | Totale Altri ricavi della gestione | 1.300,00 | 4.300,00 | -3.000,00 | -70% |
| 2. | Totale Attività Struttura Territoriale | 103.654,00 | 92.271,20 | 11.382,80 | 12% |
| | <i>In % sul Valore della produzione</i> | 1,18% | 1,02% | | |
| | VALORE PRODUZIONE | 8.793.003,00 | 9.056.731,20 | -263.728,20 | -3% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | | | | |
| 1.01. | Costi per l'Attività Sportiva Centrale | | | | |
| 1.01.01. | Costi PO/AL | | | | |
| 1.01.01.01. | <u>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u> | | | | |
| 1.01.01.01.01. | <u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp. - Alto Livello</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 343 750,00 | 429 220,33 | -85 470,33 | -20% |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | 2 000,00 | 2 000,00 | | |
| CEB 003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB 004 | Compensi per staff sanitario | 1.800,00 | 2 000,00 | -200,00 | -10% |
| CEB 005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 161.000,00 | 169 159,03 | -8 159,03 | -5% |
| CEB 006 | Spese mediche | 700,00 | | 700,00 | |
| CEB 007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB 008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB 010 | Noleggio | 62 500,00 | 54 809,28 | 7 690,72 | 14% |
| CEB 011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | | | | |
| CEB 012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | 130 400,00 | 112 776,88 | 17 623,12 | 16% |
| CEB 013 | Indennità compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | | |
| CEB 014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB 015 | Spese per carburanti e combustibili | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | 3 300,00 | 2 681,48 | 618,52 | 23% |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | 6 500,00 | 279,00 | 6 221,00 | 2.230% |
| CEB 025 | Spese controlli antidoping | | | | |
| CEB 028 | Contributi a Comitati Organizzatori | | 1 000,00 | -1 000,00 | -100% |
| CEB 063 | Servizi di vigilanza | | | | |
| CEB 065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB 084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB 120 | Contributi ad associazioni e terzi | 68 000,00 | 92 000,00 | -24 000,00 | -26% |
| 1.01.01.01.01. | Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate | 779.950,00 | 865.926,00 | -85.976,00 | -10% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1.01.01.01.02 <u>alla Prep. O'Imp.-Alto Livello</u> <u>Allenamenti e stages</u> | | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 60 000,00 | 48 605,62 | 11 394,38 | 23% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 14 000,00 | 1 227,84 | 12 772,16 | 1 040% |
| CEB.006 | Spese mediche | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.010 | Noleggio | 3 000,00 | 6 115,00 | -3 115,00 | -51% |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB.015 | Spese per carburanti e combustibili | | | | |
| CEB.016 | Altre spese | 1 500,00 | 500,00 | 1 000,00 | 200% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 100,00 | | 100,00 | |
| CEB.063 | Servizi di vigilanza | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB.120 | Contributi ad associazioni e terzi | | 1 300,00 | -1 300,00 | -100% |
| 1.01.01.01.02 | Totale Allenamenti e stages | 78.600,00 | 57.748,46 | 20.851,54 | 36% |
| 1.01.01.01.03 <u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u> | | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 29.000,00 | 30.720,00 | -1.720,00 | -6% |
| 1.01.01.01.03 | Totale Funzionamento Commissioni Tecniche | 29.000,00 | 30.720,00 | -1.720,00 | -6% |
| 1.01.01.01.05 <u>Interventi per gli atleti</u> | | | | | |
| CEB.006 | Spese mediche | | | | |
| CEB.019 | Tutele assicurativa | | 1 500,00 | -1 500,00 | -100% |
| CEB.021 | Borse di studio | | | | |
| 1.01.01.01.05 | Totale Interventi per gli atleti | 0,00 | 1 500,00 | -1 500,00 | -100% |
| 1.01.01.01.06 <u>Spese per antidoping</u> | | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.023 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping | | | | |
| CEB.025 | Spese controlli antidoping | 13 850,00 | 15 815,00 | -1 965,00 | -12% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società) | | | | |
| 1.01.01.01.06 | Totale Spese per antidoping | 13.850,00 | 15.815,00 | -1.965,00 | -12% |
| 1.01.01.01. | Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L. | 901.400,00 | 971.709,46 | -70.309,46 | -7% |
| 1.01.01.02 | <u>Attività rappresentative nazionali</u> | | | | |
| 1.01.01.02.01 | <u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 3.000,00 | | 3.000,00 | |
| CEB.010 | Noleggio | | | | |
| CEB.011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | | | | |
| CEB.012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | | | | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | | |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB.015 | Spese per carburanti e combustibili | | | | |
| CEB.016 | Altre spese | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.063 | Servizi di vigilanza | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB.084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB.120 | Contributi ad associazioni e terzi | | | | |
| 1.01.01.02.01. | Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter. | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | |
| 1.01.01.02.02 | <u>Allenamenti e stages</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.063 | Servizi di vigilanza | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1.01.01.02.02 | Totale Allenamenti e stages | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.01.02.03 | <u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 26.000,00 | 25.980,00 | 20,00 | 0% |
| 1.01.01.02.03 | Totale Funzionamento Commissioni Tecniche | 26.000,00 | 25.980,00 | 20,00 | 0% |
| 1.01.01.02.05 | <u>Interventi per gli atleti</u> | | | | |
| CEB.006 | Spese mediche | | | | |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| 1.01.01.02.05 | Totale Interventi per gli atleti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.01.02 | Totale Attività rappresentative nazionali | 29.000,00 | 25.980,00 | 3.020,00 | 12% |
| 1.01.01. | Totale Costi PO/AL | 930.400,00 | 997.689,46 | -67.289,46 | -7% |
| 1.01.02. | <i>Costi attività sportiva</i> | | | | |
| 1.01.02.01 | <u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 12.500,00 | 2.000,00 | 10.500,00 | 525% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 3.000,00 | | 3.000,00 | |
| CEB.007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.010 | Noleggio | | | | |
| CEB.011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | | | | |
| CEB.012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | | | | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | | |
| CEB.016 | Altre spese | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti) | | | | |
| CEB.028 | Contributi a Comitati Organizzatori | 20.000,00 | 3.000,00 | 17.000,00 | 567% |
| CEB.029 | Cornspettivo per ingaggio squadre partecipanti | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB 030 | Manutenzione ordinaria | | | | |
| CEB 031 | Assistenza medica, antidoping | | | | |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB 040 | Compensi per servizi tecnico-scientific (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB 045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |
| CEB 065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB 084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB 120 | Contributi ad associazioni e terzi | | | | |
| CEB 602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.01 | Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li | 35 500,00 | 5.000,00 | 30 500,00 | 610% |
| 1.01.02.02 | <u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 109 500,00 | 114 836,31 | -5 336,31 | -5% |
| CEB 005 | Acquisito materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 15 200,00 | 16 361,62 | -1 161,62 | -7% |
| CEB 007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB 010 | Noleggio | | | | |
| CEB 011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | 75 800,00 | 62 729,01 | 13 070,99 | 21% |
| CEB 013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | 200,00 | 200,00 | | |
| CEB 018 | Acquisito materiale di consumo | 600,00 | 1 638,38 | -1 038,38 | -63% |
| CEB 028 | Contributi a Comitati Organizzatori | 38 800,00 | 42.700,00 | -3 900,00 | -9% |
| CEB 031 | Assistenza medica, antidoping | | | | |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | 4 000,00 | 2 834,68 | 1 165,32 | 41% |
| CEB 040 | Compensi per servizi tecnico-scientific (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB 045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |
| CEB 084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB 120 | Contributi ad associazioni e terzi | 25 000,00 | 23 500,00 | 1 500,00 | 6% |
| CEB 602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1010202 | Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali | 269.100,00 | 264.800,00 | 4.300,00 | 2% |
| 1010203 | <u>Partecipazione ad organismi internazionali</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 20.000,00 | 13.460,54 | 6.539,46 | 49% |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB 034 | Quote di adesione ad organismi internazionali | 15.000,00 | 14.085,00 | 915,00 | 6% |
| CEB 035 | Spese componenti organismi internazionali | | | | |
| CEB 036 | Partecipazione a congressi e comitati | | | | |
| CEB 042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | | | | |
| CEB 087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | | |
| 1010203 | Totale Partecipazione ad organismi Internazionali | 35.000,00 | 27.545,54 | 7.454,46 | 27% |
| 1010204 | <u>Formazione ricerca e documentazione</u> | | | | |
| 101020401 | <u>Corsi di formaz. quadri tecnici</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 2.000,00 | 4.000,00 | -2.000,00 | -50% |
| CEB 016 | Altre spese | | | | |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB 024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti) | | | | |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB 038 | Spese di organizzazione corsi | | | | |
| CEB 039 | Brevetti e diplomi | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 100% |
| CEB 040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB 042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | | | | |
| CEB 043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB 054 | Formazione di quadri tecnici e altri soggetti | | | | |
| CEB 056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB 065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| 1.01.02.04.01 | Totale Corsi di formaz. quadri tecnici | 4.000,00 | 5.000,00 | -1.000,00 | -20% |
| <u>1.01.02.04.02</u> | <u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 14.500,00 | 10.500,00 | 4.000,00 | 38% |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB 038 | Spese di organizzazione corsi | 500,00 | | 500,00 | |
| CEB 039 | Brevetti e diplomi | 250,00 | 250,00 | | |
| CEB 056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | | | | |
| 1.01.02.04.02 | Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara | 15.250,00 | 10.750,00 | 4.500,00 | 42% |
| <u>1.01.02.04.03</u> | <u>Corsi di formazione per altri soggetti</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 22.000,00 | 33.300,00 | -11.300,00 | -34% |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | 3.000,00 | 1.200,00 | 1.800,00 | 150% |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB 024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti) | 3.000,00 | | 3.000,00 | |
| CEB 032 | Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi | | | | |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | 6.500,00 | | 6.500,00 | |
| CEB 038 | Spese di organizzazione corsi | | | | |
| CEB 039 | Brevetti e diplomi | 230.000,00 | 227.850,00 | 2.150,00 | 1% |
| CEB 042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | 3.000,00 | 4.500,00 | -1.500,00 | -33% |
| CEB 043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB 054 | Formazione di quadri tecnici e altri soggetti | | | | |
| 1.01.02.04.03 | Totale Corsi di formazione per altri soggetti | 267.500,00 | 266.850,00 | 650,00 | 0% |
| <u>1.01.02.04.04</u> | <u>Ricerca e documentazione</u> | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | | | | |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti) | 11 500,00 | 19 000,00 | -7 500,00 | -39% |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società) | 6 000,00 | 5 000,00 | 1 000,00 | 20% |
| CEB.041 | Incarichi di studio e ricerca | | | | |
| CEB.043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | | | | |
| CEB.056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | | | | |
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni Sportive | | | | |
| 1.01.02.04.04. | Totale Ricerca e documentazione | 17 500,00 | 24 000,00 | -6 500,00 | -27% |
| 1.01.02.04. | Totale Formazione ricerca e documentazione | 304 250,00 | 306 600,00 | -2 350,00 | -1% |
| 1.01.02.05. | <u>Promozione Sportiva</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 26 750,00 | 51 362,39 | -24 612,39 | -48% |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | 750,00 | -750,00 | -100% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 9 000,00 | 33 532,60 | -24 532,60 | -73% |
| CEB 008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB 011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | | | | |
| CEB.021 | Borse di studio | | | | |
| CEB 022 | Contributi ad atleti e ad altri soggetti | 2 000,00 | 2 750,00 | -750,00 | -27% |
| CEB 024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti) | | 6 250,00 | -6 250,00 | -100% |
| CEB 032 | Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi | | 349,50 | -349,50 | -100% |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | 49 950,00 | 120 705,01 | -70 755,01 | -59% |
| CEB 038 | Spese di organizzazione corsi | | 560,00 | -560,00 | -100% |
| CEB 040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB 042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | 60 000,00 | 30 800,00 | 29 200,00 | 95% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | 37.300,00 | 44.000,00 | -6.700,00 | -15% |
| CEB.046 | Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi | | | | |
| CEB.047 | Centri di Avviamento allo Sport | | | | |
| CEB.048 | Sport nella scuola | | | | |
| CEB.053 | Partecipazione a manifestazioni | | | | |
| CEB.056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | 2.000,00 | 2.000,00 | | |
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni Sportive | | 35.840,50 | -35.840,50 | -100% |
| CEB.060 | Contributi a Sezioni Convenzionate | | 51.500,00 | -51.500,00 | -100% |
| CEB.120 | Contributi ad associazioni e terzi | | | | |
| 1.01.02.06. | Totale Promozione Sportiva | 187.000,00 | 380.400,00 | -193.400,00 | -51% |
| 1.01.02.06. | <u>Contributi per l'attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni Sportive | 36.000,00 | 54.250,00 | -18.250,00 | -34% |
| CEB.060 | Contributi a Sezioni Convenzionate | 2.910.694,00 | 2.960.694,00 | -50.000,00 | -2% |
| CEB.061 | Contributi ad altri soggetti | 3.750,00 | 3.750,00 | | |
| CEB.601 | Contributi a Leghe | | | | |
| 1.01.02.06. | Totale Contributi per l'attività sportiva | 2.950.444,00 | 3.018.694,00 | -68.250,00 | -2% |
| 1.01.02.07. | <u>Gestione impianti sportivi</u> | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 406.000,00 | 406.000,00 | | |
| CEB.016 | Altre spese | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | 7.000,00 | 7.000,00 | | |
| CEB.060 | Contributi a Sezioni Convenzionate | | | | |
| CEB.063 | Servizi di vigilanza | 8.000,00 | 8.000,00 | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 825.000,00 | 825.000,00 | | |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.07. | Totale Gestione Impianti sportivi | 1.246.000,00 | 1.246.000,00 | 0,00 | |
| 1.01.02.08. | <u>Altri costi per l'attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 49.000,00 | 42.200,00 | 6.800,00 | 16% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 247.150,00 | 470.000,00 | -222.850,00 | -47% |
| CEB 122 | Acquisto modulistica per attività sportiva | 40.000,00 | 37.000,00 | 3.000,00 | 8% |
| CEB 123 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni sportive | | 13.500,00 | -13.500,00 | -100% |
| CEB 301 | SPESE POSTALI INVIO TESSERE FEDERALI | | | | |
| CEB 602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| CEB 603 | Accantonamento Fondo svalutazione crediti | | | | |
| 1.01.02.00 | Totale Altri costi per l'attività sportiva | 336.150,00 | 562.700,00 | -226.550,00 | -40% |
| 1.01.02.00 | <u>Ammortamenti attività sportiva</u> | | | | |
| CEB 067 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | 50.000,00 | 49.000,00 | 1.000,00 | 2% |
| CEB 068 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | | | | |
| 1.01.02.00 | Totale Ammortamenti attività sportiva | 50.000,00 | 49.000,00 | 1.000,00 | 2% |
| 1.01.02. | Totale Costi attività sportiva | 5.413.444,00 | 6.860.739,54 | -447.295,54 | -8% |
| 1.01.03. | ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI | | | | |
| 1.01.03.01 | <u>Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.I.</u> | | | | |
| 1.01.03.01.01 | <u>Partecipazione a Manif Sport.Naz. Internaz. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB 005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 7.000,00 | | 7.000,00 | |
| CEB 006 | Spese mediche | | | | |
| CEB 007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB 010 | Noleggio | 2.500,00 | | 2.500,00 | |
| CEB 012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | 1.100,00 | | 1.100,00 | |
| CEB 014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 500,00 | | 500,00 | |
| CEB 120 | Contributi ad associazioni e terzi | 8.000,00 | | 8.000,00 | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|---|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1.01.03.01.01 | Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Interna. finalizzate alla Preparazione Paralimpica | 29.100,00 | 0,00 | 29.100,00 | |
| <u>1.01.03.01.02</u> | <u>Allenamenti e stages</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 1.000,00 | | 1.000,00 | |
| CEB 005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 1.000,00 | | 1.000,00 | |
| 1.01.03.01.02 | Totale Allenamenti e stages | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | |
| 1.01.03.01 | Totale Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L. | 31.100,00 | 0,00 | 31.100,00 | |
| 1.01.03. | Totale ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI | 31.100,00 | 0,00 | 31.100,00 | |
| 1.01.04. | <i>Organizz Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</i> | | | | |
| <u>1.01.04.01</u> | <u>Organizz Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u> | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 1.000,00 | | 1.000,00 | |
| CEB 002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB 005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB 007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB 008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB 010 | Noleggio | | | | |
| CEB 011 | Coppe, medaglie e altro materiale premiazionale e onorificenza | | | | |
| CEB 012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | | | | |
| CEB 014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB 016 | Altre spese | | | | |
| CEB 018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB 120 | Contributi ad associazioni e terzi | 1.700,00 | | 1.700,00 | |
| 1.01.04.01 | Totale Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1.01.04. | Totale Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | |
| 1.01. | Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale | 6.377.644,00 | 6.858.429,00 | -480.785,00 | -7% |
| | In % sul Costo della produzione | 70,29% | 72,22% | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | | | | |
| 1.02. | Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | 141.700,00 | 126.384,00 | 15.316,00 | 12% |
| | In % sul Costo della produzione | 1,56% | 1,33% | | |
| 1. | Totale ATTIVITA' SPORTIVA | 6.519.344,00 | 6.984.813,00 | -465.469,00 | -7% |
| | In % sul Valore della Produzione | 74,14% | 77,12% | | |
| | In % sul Costo della produzione | 71,85% | 73,55% | | |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.01. | Funz. e costi generali attività centrale | | | | |
| 2.01.01. | Costi per il personale e collaborazioni | | | | |
| CEB.071 | Personale CONI - rimborso spese missione | | | | |
| CEB.072 | Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista | | | | |
| CEB.073 | Personale Federale - retribuzione ordinaria | 506.205,70 | 499.404,81 | 6.800,89 | 1% |
| CEB.074 | Personale Federale - straordinari | 39.036,07 | 39.036,07 | | |
| CEB.075 | Personale Federale - oneri previdenziali | 183.510,15 | 184.317,28 | -807,13 | 0% |
| CEB.076 | Premi assicurativi personale | 20.230,00 | 19.635,00 | 595,00 | 3% |
| CEB.077 | Personale Federale - Trattamento di fine rapporto | 44.000,00 | 36.928,17 | 7.071,83 | 19% |
| CEB.078 | Personale Federale - rimborso spese missione | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| CEB.080 | Collaboratori - compensi | 8.500,00 | 17.000,00 | -8.500,00 | -50% |
| CEB.081 | Collaboratori - oneri previdenziali | 2.500,00 | 5.000,00 | -2.500,00 | -50% |
| CEB.082 | Collaboratori - assicurazione INAIL | 100,00 | 200,00 | -100,00 | -50% |
| CEB.083 | Collaboratori - Rimborso spese missioni | | | | |
| CEB.085 | Contratti per lavoratori interinali | | | | |
| CEB.086 | Costi di formazione del personale | | 8.000,00 | -8.000,00 | -100% |
| CEB.200 | Personale ex-Coni Servizi Spa retribuzione ordinaria | 417.128,95 | 411.406,91 | 5.722,04 | 1% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.201 | Personale ex-Coni Servizi Spa retribuzione straordinaria | 31 463,93 | 31.463,93 | | |
| CEB.202 | Oneri a carico azienda personale ex-Coni Servizi Spa | 150 869,16 | 150 295,49 | 573,67 | 0% |
| CEB.204 | Indennità varie personale ex-Coni Servizi Spa | | 5 297,39 | -5 297,39 | -100% |
| CEB.205 | Premi di produzione personale ex-Coni Servizi Spa | 64 710,20 | 64 710,20 | | |
| CEB.206 | Accantonamento TFR personale ex-Coni Servizi Spa | 31 558,17 | 31 134,32 | 423,85 | 1% |
| CEB.207 | Indennità varie personale già federale | | 6 527,66 | -6 527,66 | -100% |
| CEB.208 | Premi di produzione personale già federale | 77 949,00 | 77 949,00 | | |
| CEB.210 | Acc to tratt pensione compl | | 6 307,07 | -6 307,07 | -100% |
| CEB.300 | Buoni pasto/ticket restaurant | 34 997,76 | 42.497,28 | -7 499,52 | -18% |
| 2.01.01. | Totale Costi per il personale e collaborazioni | 1.617.759,09 | 1.642.110,58 | -24.351,49 | -1% |
| 2.01.02. | Organi e Commissioni federali | | | | |
| CEB 001 | Spese di trasferta e soggiorno | 107 000,00 | 85 000,00 | 22 000,00 | 26% |
| CEB 087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | | |
| CEB 088 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti | 30 450,00 | 30 450,00 | | |
| CEB.089 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva | 8 000,00 | 6 000,00 | 2 000,00 | 33% |
| CEB 090 | Assemblea nazionale | | 18 895,00 | -18 895,00 | -100% |
| CEB.091 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali | | | | |
| CEB 092 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale | 40 000,00 | 6 105,00 | 33 895,00 | 555% |
| 2.01.02. | Totale Organi e Commissioni federali | 185.450,00 | 146.450,00 | 39.000,00 | 27% |
| 2.01.03. | Costi per la comunicazione | | | | |
| CEB 033 | Promozione, comunicazione e marketing | 1 400,00 | 1 400,00 | | |
| CEB 040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB 042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | 110 000,00 | 110 000,00 | | |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB.093 | Stampa e spedizione Costo rivista federale | | | | |
| CEB.095 | Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici | | | | |
| 2.01.03. | Totale Costi per la comunicazione | 111.400,00 | 111.400,00 | 0,00 | |
| 2.01.04. | <i>Costi generali</i> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 50.000,00 | 37.000,00 | 13.000,00 | 35% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 3.000,00 | 6.290,00 | -3.290,00 | -52% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 33.000,00 | 17.210,75 | 15.789,25 | 92% |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | 2.000,00 | 8.100,00 | -6.100,00 | -75% |
| CEB.015 | Spese per carburanti e combustibili | | | | |
| CEB.016 | Altre spese | 500,00 | 900,00 | -400,00 | -44% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 36.000,00 | 36.911,00 | -911,00 | -2% |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | 10.000,00 | 9.180,00 | 820,00 | 9% |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa | 4.000,00 | 6.859,00 | -2.859,00 | -42% |
| CEB.043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | 7.500,00 | 7.000,00 | 500,00 | 7% |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | 2.500,00 | 2.500,00 | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 75.000,00 | 77.000,00 | 2.000,00 | -3% |
| CEB.096 | Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società) | | | | |
| CEB.097 | Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione | | | | |
| CEB.098 | Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informatici e sito internet | 50.000,00 | 50.000,00 | | |
| CEB.099 | Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti) | 73.000,00 | 61.750,94 | 11.249,06 | 18% |
| CEB.101 | Spese postali e telefoniche | 83.800,00 | 70.600,00 | 13.200,00 | 19% |
| CEB.102 | Sito Internet | | | | |
| CEB.105 | Spese di rappresentanza | 1.500,00 | 2.000,00 | -500,00 | -25% |
| CEB.106 | Commissioni bancarie e postali | 15.000,00 | 20.000,00 | -5.000,00 | -25% |
| CEB.107 | Provvigioni per intermediazione pubblicitaria | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEB 108 | Imposte indirette, tasse e contributi | 31 000,00 | 32 038,31 | -1 038,31 | -3% |
| CEB.111 | IVA Indetraibile | | | | |
| CEB 600 | Costo per la sicurezza del personale | 3 000,00 | 3 000,00 | | |
| 2.01.04. | Totale Costi generali | 480 800,00 | 448 340,00 | 32 460,00 | 7% |
| 2.01.05. | Ammortamenti per funzionamento | | | | |
| CEB 067 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | 20 000,00 | 20 000,00 | | |
| CEB 068 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 30 000,00 | 30 000,00 | | |
| 2.01.05. | Totale Ammortamenti per funzionamento | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2.01.06. | Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | | | | |
| CEB 100 | Spese per liti, arbitrari e risarcimenti | | | | |
| CEB 603 | Accantonamento Fondo svalutazione crediti | | | | |
| 2.01.06. | Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.08 | Rimborsi alla Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | | | | |
| CEB 400 | Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica | | | | |
| 2.01.08 | Totale Rimborsi alla Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01. | Totale Funz. e costi generali attività centrale | 2 445.409,09 | 2.398.300,58 | 47.108,51 | 2% |
| | <i>in % sul Costo della produzione</i> | 26,95% | 26,25% | | |
| 2.02. | Funz. e costi gen. Struttura Terr. | | | | |
| 2.02. | Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr. | 109.010,13 | 113.366,00 | -4.355,87 | -4% |
| | <i>in % sul Costo della produzione</i> | 1,20% | 1,19% | | |
| 2. | Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 2 554 419,22 | 2 511.666,58 | 42 752,64 | 2% |
| | <i>in % sul Valore della Produzione</i> | 29,05% | 27,73% | | |
| | <i>in % sul Costo della produzione</i> | 28,15% | 26,45% | | |
| | COSTO DELLA PRODUZIONE | 9 073 763,22 | 9 496 479,58 | -422 716,36 | -4% |
| | <i>in % sul Valore della Produzione</i> | 103,19% | 104,86% | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| | Diff. Valori e Costi della Produz. | -280.760,22 | -439.748,38 | 158.988,16 | -36% |
| | In % sul Valore della Produzione | -3,19% | -4,86% | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|---|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEC. | Oneri finanziari | | | | |
| CEC.001 | Interessi attivi | 10.422,00 | 25.420,00 | -14.998,00 | -59% |
| CEC.003 | Interessi passivi su mutui | | | | |
| CEC. | Totale Oneri finanziari | 10.422,00 | 25.420,00 | -14.998,00 | -59% |
| CED. | Oneri straordinari | | | | |
| CED.002 | Plusvalenze | | 6.000,00 | -6.000,00 | -100% |
| CED.003 | Sopravvenienze attive | | 139,19 | -139,19 | -100% |
| CED.004 | Sopravvenienze passive | | 14.557,62 | -14.557,62 | -100% |
| CED.006 | Insussistenze passive | | | | |
| CED. | Totale Oneri straordinari | 0,00 | -8.418,43 | 8.418,43 | -100% |
| CEE. | Imposte sul reddito | | | | |
| CEE.002 | IRAP | 45.000,00 | 45.000,00 | | |
| CEE.003 | IRES | 17.000,00 | 17.000,00 | | |
| CEE.004 | Interessi e Sanzioni su imposte dirette | 500,00 | 500,00 | | |
| CEE. | Totale Imposte sul reddito | -62.500,00 | -62.500,00 | 0,00 | |
| | RISULTATO D'ESERCIZIO | -332.838,22 | -485.246,81 | 152.408,59 | -31% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1. | Attività Centrale | | | | |
| 1.01. | Contributi CONI | 2.744.943,00 | 2.882.139,00 | -137.196,00 | -5% |
| 1.02. | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | 0,00 | 48.450,00 | -48.450,00 | -100% |
| 1.03. | Quote degli associati. | 5.808.406,00 | 5.871.406,00 | -63.000,00 | -1% |
| 1.04. | Ricavi da Manifestazioni Internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.05. | Ricavi da Manifestazioni Nazionali | 28.060,00 | 31.720,00 | -3.660,00 | -12% |
| 1.06. | Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | 32.940,00 | 32.940,00 | 0,00 | |
| 1.07. | Altri ricavi della gestione ordinaria | 65.000,00 | 97.805,00 | -32.805,00 | -34% |
| 1.08. | Contributi Comitato Italiano Paralimpico | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| 1. | Attività Centrale | 8.689.349,00 | 8.964.460,00 | -275.111,00 | -3% |
| | In % sul Valore della produzione | 98,82% | 98,98% | | |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | | | | |
| 2.02. | Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | 71.594,00 | 59.511,20 | 12.082,80 | 20% |
| 2.03. | Quote degli associati | 30.760,00 | 28.460,00 | 2.300,00 | 8% |
| 2.04. | Ricavi da manifestazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.05. | Altri ricavi della gestione | 1.300,00 | 4.300,00 | -3.000,00 | -70% |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | 103.654,00 | 92.271,20 | 11.382,80 | 12% |
| | In % sul Valore della produzione | 1,18% | 1,02% | | |
| | VALORE PRODUZIONE | 8.793.003,00 | 9.056.731,20 | -263.728,20 | -3% |

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-----|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | | | | |
| 1.01. | Costi per l'Attività Sportiva Centrale | | | | |
| 1.01.01. | Costi PO/AL | | | | |
| 1.01.01.01. | Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed | 901.400,00 | 971.709,46 | -70.309,46 | -7% |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| | A.L. | | | | |
| 1.01.01.02. | Attività rappresentative nazionali | 29.000,00 | 25.980,00 | 3.020,00 | 12% |
| 1.01.01. | Totale Costi PO/AL | 930.400,00 | 997.689,46 | -67.289,46 | -7% |
| 1.01.02. | Costi attività sportiva | | | | |
| 1.01.02.01. | Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li | 35.500,00 | 5.000,00 | 30.500,00 | 610% |
| 1.01.02.02. | Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali | 269.100,00 | 264.800,00 | 4.300,00 | 2% |
| 1.01.02.03. | Partecipazione ad organismi Internazionali | 35.000,00 | 27.545,54 | 7.454,46 | 27% |
| 1.01.02.04. | Formazione ricerca e documentazione | 304.250,00 | 306.600,00 | -2.350,00 | -1% |
| 1.01.02.05. | Promozione Sportiva | 187.000,00 | 380.400,00 | -193.400,00 | -51% |
| 1.01.02.06. | Contributi per l'attività sportiva | 2.950.444,00 | 3.018.694,00 | -68.250,00 | -2% |
| 1.01.02.07. | Gestione impianti sportivi | 1.246.000,00 | 1.246.000,00 | 0,00 | |
| 1.01.02.08. | Altri costi per l'attività sportiva | 336.150,00 | 562.700,00 | -226.550,00 | -40% |
| 1.01.02.09. | Ammortamenti attività sportiva | 50.000,00 | 49.000,00 | 1.000,00 | 2% |
| 1.01.02. | Totale Costi attività sportiva | 5.413.444,00 | 5.860.739,54 | -447.295,54 | -8% |
| 1.01.03.01. | Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L. | 31.100,00 | 0,00 | 31.100,00 | |
| 1.01.03. | ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI | 31.100,00 | 0,00 | 31.100,00 | |
| 1.01.04.01. | Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | |
| 1.01.04. | Organizz. Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | |
| 1.01. | Costi per l'Attività Sportiva Centrale | 6.377.644,00 | 6.858.429,00 | -480.785,00 | -7% |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | <i>70,29%</i> | <i>72,22%</i> | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | | | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | 141.700,00 | 126.384,00 | 15.316,00 | 12% |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | <i>1,56%</i> | <i>1,33%</i> | | |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | 6.519.344,00 | 6.984.813,00 | -465.469,00 | -7% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | <i>74,14%</i> | <i>77,12%</i> | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| 2. | <i>In % sul Costo della produzione</i> | 71,85% | 73,55% | | |
| | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.01. | <i>Funz. e costi generali attività centrale</i> | | | | |
| 2.01.01. | Costi per il personale e collaborazioni | 1.617.759,09 | 1.642.110,58 | -24.351,49 | -1% |
| 2.01.02. | Organi e Commissioni federali | 185.450,00 | 146.450,00 | 39.000,00 | 27% |
| 2.01.03. | Costi per la comunicazione | 111.400,00 | 111.400,00 | 0,00 | |
| 2.01.04. | Costi generali | 480.800,00 | 448.340,00 | 32.460,00 | 7% |
| 2.01.05. | Ammortamenti per funzionamento | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | |
| 2.01.06. | Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.08. | Rimborsi alla Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01. | <i>Funz. e costi generali attività centrale</i> | 2.445.409,09 | 2.398.300,58 | 47.108,51 | 2% |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | 26,95% | 25,25% | | |
| 2.02. | <i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i> | | | | |
| 2.02. | <i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i> | 109.010,13 | 113.366,00 | -4.355,87 | -4% |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | 1,20% | 1,19% | | |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 2.554.419,22 | 2.511.666,58 | 42.752,64 | 2% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | 29,05% | 27,73% | | |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | 28,15% | 26,45% | | |
| | COSTO DELLA PRODUZIONE | 9.073.763,22 | 9.496.479,58 | -422.716,36 | -4% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | 103,19% | 104,86% | | |
| | Diff. Valori e Costi della Produz. | -280.760,22 | -439.748,38 | 158.988,16 | -36% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | -3,19% | -4,86% | | |

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|---------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|---|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| | | | | | |
| | | | | | |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2015

Mod. S/A

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2015 | Preventivo Economico Aggiornato 2014 | € | % |
| CEC. | Oneri finanziari | 10.422,00 | 25.420,00 | -14.998,00 | -59% |
| CED. | Oneri straordinari | 0,00 | -8.418,43 | 8.418,43 | -100% |
| CEE. | Imposte sul reddito | -62.500,00 | -62.500,00 | 0,00 | |
| | RISULTATO D'ESERCIZIO | -332.838,22 | -485.246,81 | 152.408,59 | -31% |

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2015

| | Descrizione entrate / uscite | Valori € |
|-----------|---|-------------|
| A) | SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1/2015 | € 3.301.926 |
| | FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI: | |
| | + incassi di crediti da esercizi precedenti | 145.000 |
| | - pagamenti di debiti da esercizi precedenti | 295.000 |
| B) | Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti | -€ 150.000 |
| | FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ES. CORRENTE: | |
| | Incassi da gestione economica | |
| | da contributi dal CONI | 2.744.943 |
| | da contributi dallo stato, regioni ed enti | |
| | da quote dagli associati | 5.808.406 |
| | da ricavi da manifestazioni internazionali | |
| | da ricavi da manifestazioni nazionali | 28.060 |
| | da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione | 32.940 |
| | da altri ricavi della gestione ordinaria | 75.000 |
| | da strutture territoriali | 103.654 |
| | Totale incassi da gestione economica | € 8.793.003 |
| | Entrate da dismissioni | |
| | di immobilizzazioni materiali | |
| | di immobilizzazioni immateriali | |
| | Totale incassi da dismissione | € - |
| | Entrate da gestione finanziaria | |
| | da accensione mutui | |
| | da accensione prestiti | |
| | interessi attivi | 10.422 |
| | Totale entrate da gestione finanziaria | € 10.422 |
| C1) | Totale flussi in entrata esercizio 2015 | € 8.803.425 |
| | Uscite da gestione economica | |
| | per attività sportiva centrale | 6.327.644 |
| | per attività sportiva periferica | 141.700 |
| | per funzionamento centrale | 2.319.851 |
| | per funzionamento periferico | 109.010 |
| | altri | 62.500 |
| | Totale pagamenti da gestione economica | € 8.960.705 |
| | Uscite da investimenti | |
| | per immobilizzazioni materiali | 131.000 |
| | per immobilizzazioni immateriali | 36.000 |
| | per quote interessi | |
| | Totale pagamenti da investimenti | € 167.000 |
| | Uscite da gestione finanziaria | |
| | per rimborso mutui | |
| | per rimborso prestiti | |
| | per quote interessi | |
| | Totale uscite da gestione finanziaria | € - |
| C2) | Totale flussi in uscita esercizio 2015 | € 9.127.705 |
| D)= C1-C2 | SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE | -€ 324.280 |
| E)= A+B+D | SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/15 | € 2.827.646 |



FED. ITALIANA PESCA SPORTIVA E ATT SUBACQUEE
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2015

| Codice Conto | Descrizione | Incrementi patrimoniali | Pagamenti (quota 2015) | Decrementi patrimoniali | Incassi (quota 2015) |
|-------------------|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| SPA.B.01. | <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u> | | | | |
| SPA B.01.03.01.01 | Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software | 35.000,00 | 35.000,00 | | |
| SPA.B.01.03.01.02 | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 500,00 | 500,00 | | |
| SPA B.01.06.01.01 | Imm. immateriali in corso | | | | |
| SPA B.01.07.01.01 | Migliorie su beni di terzi | 500,00 | 500,00 | | |
| SPA B.01.07.01.02 | MARCHI E BREVETTI | | | | |
| SPA B.01.07.02.01 | F. do amm.to migliore beni di terzi | | | | |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 36.000,00 | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| SPA.B.02. | <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u> | | | | |
| SPA.B.02.01.01.01 | Impianti sportivi | 50.000,00 | 50.000,00 | | |
| SPA B.02.01.02.01 | Fabbricati | 65.000,00 | 65.000,00 | | |
| SPA B.02.02.01.01 | Attrezzature sportive | 1.000,00 | 1.000,00 | | |
| SPA B.02.04.01.01 | Mobili arredi | 2.000,00 | 2.000,00 | | |
| SPA B.02.04.02.01 | Macchine d'ufficio | 8.000,00 | 8.000,00 | | |
| SPA B.02.04.02.02 | Computer | | | | |
| SPA.B.02.04.03.01 | Automezzi | | | | |
| SPA.B.02.04.04.01 | Altre immobilizzazioni materiali | 2.000,00 | 2.000,00 | | |
| SPA B.02.04.05.01 | Beni inventariabili di valore modesto (< 516 euro) | 3.000,00 | 3.000,00 | | |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 131.000,00 | 131.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 167.000,00 | 167.000,00 | 0,00 | 0,00 |