

BUDGET ANNUALE

ESERCIZIO 2022



Consiglio Federale 18 gennaio 2022
FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
Viale Tiziano, 74 - 00196 Roma



INDICE DEL DOCUMENTO

- PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
- PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
- PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO ANALITICO)
- PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
- PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI
- PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
- RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE AL BUDGET 2022
- DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE
- VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI 1/2022



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|--|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1. | Attività Centrale | | | | |
| 1.01 | Contributi Sport e Salute SpA | | | | |
| CEA.001 | Funzionamento ed attività sportiva | 1.581.608,00 | 2.217.673,00 | -636.065,00 | -29% |
| CEA.002 | Prepar. Olimpica e Alto Livello | 1.978.792,00 | 1.978.792,00 | | |
| CEA.004 | Contributi per scommesse sportive | | | | |
| CEA.005 | Contributi per la promozione sportiva | | | | |
| CEA.006 | Contributi straordinari | 51.000,00 | 51.000,00 | | |
| CEA.032 | CONI Altri contributi | | | | |
| CEA.204 | Programmi di promozione sportiva | | | | |
| CEA.500 | Contributi per uffici federali | | | | |
| CEA.501 | Contributi personale già con contratto federale | 570.000,00 | 450.000,00 | 120.000,00 | 27% |
| CEA.502 | Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA | 990.000,00 | 870.000,00 | 120.000,00 | 14% |
| CEA.503 | Contributi per impianti sportivi | | | | |
| CEA.504 | Contributi per progetti speciali | | 913.204,00 | -913.204,00 | -100% |
| CEA.801 | Contributi alle FSN per atleti Club Olimpico | | 240.000,00 | -240.000,00 | -100% |
| 1.01 | Totale Contributi Sport e Salute SpA | 5.171.400,00 | 6.720.669,00 | -1.549.269,00 | -23% |
| 1.02 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | | | | |
| CEA.031 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti | | 292.000,00 | -292.000,00 | -100% |
| 1.02 | Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | 0,00 | 292.000,00 | -292.000,00 | -100% |
| 1.03 | Quote degli associati: | | | | |
| CEA.007 | Quote di affiliazione | 39.000,00 | 39.000,00 | | |
| CEA.008 | Quote di tesseramento | 375.000,00 | 375.000,00 | | |
| CEA.009 | Multe e tasse gara | 400.000,00 | 47.000,00 | 353.000,00 | 751% |
| CEA.010 | Diritti di segreteria | 55.000,00 | 55.000,00 | | |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | 40.000,00 | 49.000,00 | -9.000,00 | -18% |
| CEA.032 | CONI Altri contributi | | | | |
| CEA.205 | Impianti sportivi ed attrezzature sportive | 40.000,00 | 61.000,00 | -21.000,00 | -34% |
| CEA.232 | Ricavi da Attribuire | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.03 | Totale Quote degli associati: | 949.000,00 | 626.000,00 | 323.000,00 | 52% |
| 1.04 | Ricavi da Manifestazioni Internazionali | | | | |
| CEA.014 | Contributi dalla Federazione Internazionale | | | | |
| CEA.015 | Contributi e rimborsi da altre organizzazioni | | | | |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | | | | |
| CEA.017 | Diritti televisivi | | | | |
| CEA.019 | Vendita biglietti | | 45.000,00 | -45.000,00 | -100% |
| CEA.600 | Vendita di servizi | | | | |
| 1.04 | Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali | 0,00 | 45.000,00 | -45.000,00 | -100% |
| 1.05 | Ricavi da Manifestazioni Nazionali | | | | |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | | | | |
| CEA.017 | Diritti televisivi | | | | |
| CEA.019 | Vendita biglietti | | | | |
| CEA.024 | Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo | | | | |
| CEA.600 | Vendita di servizi | | | | |
| 1.05 | Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.06 | Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | | | | |
| CEA.020 | Sponsors istituzionali | | 13.000,00 | -13.000,00 | -100% |
| CEA.021 | Fornitori ufficiali della Federazione | 41.500,00 | 139.000,00 | -97.500,00 | -70% |
| 1.06 | Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | 41.500,00 | 152.000,00 | -110.500,00 | -73% |
| 1.07 | Altri ricavi della gestione ordinaria | | | | |
| CEA.015 | Contributi e rimborsi da altre organizzazioni | | | | |
| CEA.023 | Plusvalenze | | | | |
| CEA.026 | Recuperi e rimborsi da terzi | 25.000,00 | 53.000,00 | -28.000,00 | -53% |
| CEA.027 | Fitti attivi e convenzioni con terzi | | | | |
| CEA.028 | Altre prestazioni da terzi | | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| CEA.040 | Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci | | 5.000,00 | -5.000,00 | -100% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.07 | Totale Altri ricavi della gestione ordinaria | 25.000,00 | 60.000,00 | -35.000,00 | -58% |
| 1.08 | Contributi Comitato Italiano Paralimpico | | | | |
| CEA.501 | Contributi personale già con contratto federale | | | | |
| CEA.601 | Contributi per attività Paralimpica /A.L. | 20.000,00 | 20.000,00 | | |
| CEA.602 | Contributi costo lavoro personale ex comitato paralimpico | | | | |
| 1.08 | Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | |
| 1. | Totale Attività Centrale | 6.206.900,00 | 7.915.669,00 | -1.708.769,00 | -22% |
| | In % sul Valore della produzione | 100,00% | 98,91% | | |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | | | | |
| 2.02 | Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | | | | |
| CEA.015 | Contributi e rimborsi da altre organizzazioni | | | | |
| CEA.031 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti | | 87.000,00 | -87.000,00 | -100% |
| 2.02 | Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | 0,00 | 87.000,00 | -87.000,00 | -100% |
| 2.05 | Altri ricavi della gestione | | | | |
| CEA.015 | Contributi e rimborsi da altre organizzazioni | | | | |
| 2.05 | Totale Altri ricavi della gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Totale Attività Struttura Territoriale | 0,00 | 87.000,00 | -87.000,00 | -100% |
| | In % sul Valore della produzione | | 1,09% | | |
| | VALORE PRODUZIONE | 6.206.900,00 | 8.002.669,00 | -1.795.769,00 | -22% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | | | | |
| 1.01. | Costi per l'Attività Sportiva Centrale | | | | |
| 1.01.01. | Costi PO/AL | | | | |
| <u>1.01.01.01.</u> | <u>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u> | | | | |
| <u>1.01.01.01.01</u> | <u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 470.000,00 | 600.000,00 | -130.000,00 | -22% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | 80.000,00 | 332.000,00 | -252.000,00 | -76% |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 40.000,00 | 62.000,00 | -22.000,00 | -35% |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | 20.000,00 | 70.000,00 | -50.000,00 | -71% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 60.000,00 | 51.000,00 | 9.000,00 | 18% |
| CEB.006 | Spese mediche | 30.000,00 | 85.000,00 | -55.000,00 | -65% |
| CEB.007 | Premi di classifica | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 7.000,00 | 4.000,00 | 3.000,00 | 75% |
| CEB.012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | | 41.000,00 | -41.000,00 | -100% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | 5.600,00 | -5.600,00 | -100% |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | 51.000,00 | -51.000,00 | -100% |
| CEB.031 | Assistenza medica, antidoping | | | | |
| CEB.036 | Partecipazione a congressi e comitati | | | | |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | | | | |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | 173.000,00 | -173.000,00 | -100% |
| CEB.055 | Premi e borse di studio | | | | |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 15.000,00 | 17.000,00 | -2.000,00 | -12% |
| CEB.084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB.099 | Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti) | 15.000,00 | 8.000,00 | 7.000,00 | 88% |
| CEB.108 | Imposte indirette, tasse e contributi | | 4.200,00 | -4.200,00 | -100% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.01.01.01.01 | Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello | 737.000,00 | 1.503.800,00 | -766.800,00 | -51% |
| <u>1.01.01.01.02</u> | <u>Allenamenti e stages</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 460.000,00 | 478.000,00 | -18.000,00 | -4% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | 60.000,00 | 20.000,00 | 40.000,00 | 200% |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 70.000,00 | 27.000,00 | 43.000,00 | 159% |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | 35.000,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 40% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 5.000,00 | 3.800,00 | 1.200,00 | 32% |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | | | | |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | 7.200,00 | -7.200,00 | -100% |
| CEB.031 | Assistenza medica, antidoping | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | 5.900,00 | -5.900,00 | -100% |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| 1.01.01.01.02 | Totale Allenamenti e stages | 630.000,00 | 566.900,00 | 63.100,00 | 11% |
| <u>1.01.01.01.04</u> | <u>Compensi per prestazioni contrattuali</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 156.000,00 | 71.000,00 | 85.000,00 | 120% |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | 20.000,00 | 20.000,00 | | |
| 1.01.01.01.04 | Totale Compensi per prestazioni contrattuali | 176.000,00 | 91.000,00 | 85.000,00 | 93% |
| <u>1.01.01.01.05</u> | <u>Interventi per gli atleti</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 100.000,00 | 363.000,00 | -263.000,00 | -72% |
| CEB.006 | Spese mediche | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.022 | Contributi ad atleti ed altri soggetti | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | | |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| 1.01.01.01.05 | Totale Interventi per gli atleti | 115.000,00 | 373.000,00 | -258.000,00 | -69% |
| 1.01.01.01.06 | <u>Spese per antidoping</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| 1.01.01.01.06 | Totale Spese per antidoping | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.01.01. | Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L. | 1.658.000,00 | 2.534.700,00 | -876.700,00 | -35% |
| 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 | 150.000,00 | 88.000,00 | 62.000,00 | 70% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 20.000,00 | 11.500,00 | 8.500,00 | 74% |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | 10.000,00 | 4.500,00 | 5.500,00 | 122% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.006 | Spese mediche | | | | |
| CEB.011 | Coppe e medaglie altro materiale premiazionale e onorificenze | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| CEB.012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | 10.000,00 | 7.500,00 | 2.500,00 | 33% |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| CEB.084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| 1.01.01.02.01 | Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter. | 200.000,00 | 121.500,00 | 78.500,00 | 65% |
| 1.01.01.02.02 | <u>Allenamenti e stages</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 170.000,00 | 60.000,00 | 110.000,00 | 183% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 15.000,00 | 14.000,00 | 1.000,00 | 7% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | 10.000,00 | 7.000,00 | 3.000,00 | 43% |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| 1.01.01.02.02 | Totale Allenamenti e stages | 195.000,00 | 81.000,00 | 114.000,00 | 141% |
| 1.01.01.02.04 | <u>Compensi per prestazioni contrattuali</u> | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.009 | Compensi per distaccati Ministero | | | | |
| 1.01.01.02.04 | Totale Compensi per prestazioni contrattuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | |
| 1.01.01.02.06 | <u>Spese per antidoping</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| 1.01.01.02.06 | Totale Spese per antidoping | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.01.02. | Totale Attività rappresentative nazionali | 395.000,00 | 202.500,00 | 192.500,00 | 95% |
| 1.01.01. | Totale Costi PO/AL | 2.053.000,00 | 2.737.200,00 | -684.200,00 | -25% |
| 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 | | 30.000,00 | -30.000,00 | -100% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.011 | Coppe e medaglie altro materiale premiazionale e onorificenze | | | | |
| CEB.012 | Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.016 | Altre spese | | | | |
| CEB.028 | Contributi a Comitati Organizzatori | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |
| CEB.084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.01. | Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li | 0,00 | 30.000,00 | -30.000,00 | -100% |
| <u>1.01.02.02.</u> | <u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.011 | Coppe e medaglie altro materiale premiazionale e onorificenze | 25.000,00 | 25.000,00 | | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | 520.000,00 | 620.000,00 | -100.000,00 | -16% |
| CEB.016 | Altre spese | 10.000,00 | 15.000,00 | -5.000,00 | -33% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | | |
| CEB.028 | Contributi a Comitati Organizzatori | | | | |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | | | |
| CEB.031 | Assistenza medica, antidoping | 4.000,00 | 4.000,00 | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB.084 | Oneri previdenziali arbitri | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.02. | Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali | 559.000,00 | 664.000,00 | -105.000,00 | -16% |
| <u>1.01.02.03.</u> | <u>Partecipazione ad organismi internazionali</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.034 | Quote di adesione ad organismi internazionali | 1.000,00 | 1.000,00 | | |
| CEB.035 | Spese componenti organismi internazionali | 1.000,00 | 1.350,00 | -350,00 | -26% |
| CEB.036 | Partecipazione a congressi e comitati | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| CEB.087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | | |
| 1.01.02.03. | Totale Partecipazione ad organismi internazionali | 2.000,00 | 2.350,00 | -350,00 | -15% |
| <u>1.01.02.04.</u> | <u>Formazione ricerca e documentazione</u> | | | | |
| <u>1.01.02.04.01</u> | <u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 10.000,00 | 17.000,00 | -7.000,00 | -41% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.016 | Altre spese | | | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| CEB.043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB.054 | Formazione di quadri tecnici | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.098 | Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 1.01.02.04.01 | Totale Corsi di formaz.quadri tecnici | 20.000,00 | 27.000,00 | -7.000,00 | -26% |
| 1.01.02.04.03 | <u>Corsi di formazione per altri soggetti</u> | | | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| CEB.043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB.054 | Formazione di quadri tecnici | | | | |
| 1.01.02.04.03 | Totale Corsi di formazione per altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.02.04.04 | <u>Ricerca e documentazione</u> | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.043 | Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video | | | | |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | | 500,00 | -500,00 | -100% |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | 250.000,00 | 305.000,00 | -55.000,00 | -18% |
| 1.01.02.04.04 | Totale Ricerca e documentazione | 250.000,00 | 305.500,00 | -55.500,00 | -18% |
| 1.01.02.04. | Totale Formazione ricerca e documentazione | 270.000,00 | 332.500,00 | -62.500,00 | -19% |
| 1.01.02.05 | <u>Promozione Sportiva</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 20.000,00 | | 20.000,00 | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | | | | |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 50.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 100% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.021 | Borse di studio | | | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | 40.000,00 | 87.000,00 | -47.000,00 | -54% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.045 | Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica | | | | |
| CEB.056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | | | | |
| CEB.095 | Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici | | | | |
| CEB.120 | Contributi ad associazioni e terzi | | | | |
| 1.01.02.05 | Totale Promozione Sportiva | 110.000,00 | 112.000,00 | -2.000,00 | -2% |
| <u>1.01.02.06</u> | <u>Contributi per l'attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni Sportive | | 758.000,00 | -758.000,00 | -100% |
| CEB.601 | Contributi a Leghe | | | | |
| 1.01.02.06 | Totale Contributi per l'attività sportiva | 0,00 | 758.000,00 | -758.000,00 | -100% |
| <u>1.01.02.07</u> | <u>Gestione impianti sportivi</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.019 | Tutela assicurativa | | | | |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | 10.000,00 | 8.000,00 | 2.000,00 | 25% |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | 50.000,00 | 207.000,00 | -157.000,00 | -76% |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| CEB.064 | Utenze e servizi | 50.000,00 | 85.000,00 | -35.000,00 | -41% |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 40.000,00 | 42.000,00 | -2.000,00 | -5% |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.07 | Totale Gestione impianti sportivi | 150.000,00 | 342.000,00 | -192.000,00 | -56% |
| <u>1.01.02.08</u> | <u>Altri costi per l'attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 140.000,00 | 137.000,00 | 3.000,00 | 2% |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.01.02.08 | Totale Altri costi per l'attività sportiva | 140.000,00 | 137.000,00 | 3.000,00 | 2% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-----------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| <u>1.01.02.09</u> | <u>Ammortamenti attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.067 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | | | | |
| <u>1.01.02.09</u> | Totale Ammortamenti attività sportiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <u>1.01.02.10</u> | <u>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</u> | | | | |
| CEB.069 | Accantonamento altri fondi rischi e oneri | | | | |
| CEB.070 | Accantonamento cause legali in corso | | | | |
| CEB.603 | Accantonamento fondo svalutazione crediti | | | | |
| <u>1.01.02.10</u> | Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <u>1.01.02.11</u> | <u>Delta rimanenze materiali di consumo</u> | | | | |
| CEB.140 | Rimanenze materiali di consumo | | | | |
| <u>1.01.02.11</u> | Totale Delta rimanenze materiali di consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.02. | Totale Costi attività sportiva | 1.231.000,00 | 2.377.850,00 | -1.146.850,00 | -48% |
| 1.01.03. | Costi Preparazione Paralimpica | | | | |
| <u>1.01.03.01.</u> | <u>Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L.</u> | | | | |
| <u>1.01.03.01.01</u> | <u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u> | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometrist | | | | |
| <u>1.01.03.01.01</u> | Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| <u>1.01.03.01.03.</u> | <u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u> | | | | |
| CEB.087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | | |
| <u>1.01.03.01.03.</u> | Totale Funzionamento Commissioni Tecniche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <u>1.01.03.01.</u> | Totale Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L. | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.01.03. | Totale Costi Preparazione Paralimpica | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| 1.01.04. | Attività Sportiva Paralimpica | | | | |
| 1.01.04.01. | Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | | | | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometrist | 30.000,00 | 19.000,00 | 11.000,00 | 58% |
| 1.01.04.01. | Totale Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 30.000,00 | 19.000,00 | 11.000,00 | 58% |
| 1.01.04.02. | Formazione ricerca e documentazione | | | | |
| 1.01.04.02.01. | Corsi di formaz.quadri tecnici e Ufficiali di gara | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| 1.01.04.02.01. | Totale Corsi di formaz.quadri tecnici e Ufficiali di gara | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.04.02. | Totale Formazione ricerca e documentazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.04. | Totale Attività Sportiva Paralimpica | 30.000,00 | 19.000,00 | 11.000,00 | 58% |
| 1.01. | Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale | 3.324.000,00 | 5.134.050,00 | -1.810.050,00 | -35% |
| | In % sul Costo della produzione | 54,16% | 65,76% | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | | | | |
| 1.02. | Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| | In % sul Costo della produzione | 5,05% | 4,85% | | |
| 1. | Totale ATTIVITA' SPORTIVA | 3.634.000,00 | 5.513.050,00 | -1.879.050,00 | -34% |
| | In % sul Valore della Produzione | 58,55% | 68,89% | | |
| | In % sul Costo della produzione | 59,21% | 70,61% | | |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.01. | Funz. e costi generali attività centrale | | | | |
| 2.01.01 | Costi per il personale e collaborazioni | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.071 | Personale CONI - rimborso spese missione | | | | |
| CEB.073 | Personale Federale - retribuzione ordinaria | 408.000,00 | 343.000,00 | 65.000,00 | 19% |
| CEB.074 | Personale Federale - straordinari | 56.000,00 | 55.000,00 | 1.000,00 | 2% |
| CEB.075 | Personale Federale - oneri previdenziali | 160.000,00 | 129.000,00 | 31.000,00 | 24% |
| CEB.076 | Premi assicurativi personale | 20.000,00 | 17.000,00 | 3.000,00 | 18% |
| CEB.077 | Personale Federale - Trattamento di fine rapporto | 28.000,00 | 23.000,00 | 5.000,00 | 22% |
| CEB.078 | Personale Federale - rimborso spese missione | 25.000,00 | 27.000,00 | -2.000,00 | -7% |
| CEB.080 | Collaboratori - compensi | | | | |
| CEB.081 | Collaboratori - oneri previdenziali | | | | |
| CEB.082 | Collaboratori - assicurazione INAIL | | | | |
| CEB.200 | Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria | 535.000,00 | 520.000,00 | 15.000,00 | 3% |
| CEB.201 | Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria | 30.000,00 | 28.000,00 | 2.000,00 | 7% |
| CEB.202 | Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA | 160.000,00 | 150.000,00 | 10.000,00 | 7% |
| CEB.203 | Funzionamento commissioni personale ex CONI Servizi SpA | | | | |
| CEB.204 | Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA | | 2.500,00 | -2.500,00 | -100% |
| CEB.205 | Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA | 68.000,00 | 50.000,00 | 18.000,00 | 36% |
| CEB.206 | Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| CEB.207 | Indennità varie personale già federale | | | | |
| CEB.208 | Premi di produzione personale già federale | 50.000,00 | 40.000,00 | 10.000,00 | 25% |
| CEB.210 | Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%) | 1.500,00 | 1.200,00 | 300,00 | 25% |
| CEB.215 | Accantonamento Fondo Sirio 1% CONI | | | | |
| CEB.300 | Buoni pasto / ticket restaurant | 34.000,00 | 26.000,00 | 8.000,00 | 31% |
| CEB.600 | Costo per la sicurezza del personale | 15.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 | 200% |
| CEB.800 | Interventi assistenziali al personale | 1.000,00 | 1.000,00 | | |
| 2.01.01 | Totale Costi per il personale e collaborazioni | 1.631.500,00 | 1.457.700,00 | 173.800,00 | 12% |
| 2.01.02 | Organi e Commissioni federali | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 50.000,00 | 45.000,00 | 5.000,00 | 11% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 15.000,00 | 15.000,00 | | |
| CEB.087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | 36.000,00 | 36.000,00 | | |
| CEB.088 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti | 25.000,00 | 22.000,00 | 3.000,00 | 14% |
| CEB.089 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| CEB.090 | Assemblea nazionale | | | | |
| CEB.091 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali | | | | |
| CEB.092 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale | | | | |
| CEB.097 | Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione | | | | |
| 2.01.02 | Totale Organi e Commissioni federali | 166.000,00 | 158.000,00 | 8.000,00 | 5% |
| 2.01.03 | Costi per la comunicazione | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 50.000,00 | 47.000,00 | 3.000,00 | 6% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | 2.000,00 | | 2.000,00 | |
| CEB.094 | Organizzazione conferenze stampa | | | | |
| CEB.095 | Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici | 35.000,00 | 25.000,00 | 10.000,00 | 40% |
| CEB.097 | Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione | | | | |
| 2.01.03 | Totale Costi per la comunicazione | 87.000,00 | 72.000,00 | 15.000,00 | 21% |
| 2.01.04 | Costi generali | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | 10.000,00 | 3.000,00 | 7.000,00 | 233% |
| CEB.010 | Noleggio | | | | |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | 5.000,00 | 4.000,00 | 1.000,00 | 25% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 15.000,00 | 18.000,00 | -3.000,00 | -17% |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.032 | Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi | 10.000,00 | 13.000,00 | -3.000,00 | -23% |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | | |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | | | | |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | | |
| CEB.064 | Utenze e servizi | | | | |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 70.000,00 | 70.000,00 | | |
| CEB.096 | Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società) | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| CEB.097 | Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione | | | | |
| CEB.098 | Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet | 75.000,00 | 65.000,00 | 10.000,00 | 15% |
| CEB.099 | Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti) | 50.000,00 | 63.000,00 | -13.000,00 | -21% |
| CEB.100 | Spese per liti, arbitrati e risarcimenti | | | | |
| CEB.101 | Spese postali e telefoniche | 70.000,00 | 83.000,00 | -13.000,00 | -16% |
| CEB.102 | Sito Internet | 25.000,00 | 38.000,00 | -13.000,00 | -34% |
| CEB.105 | Spese di rappresentanza | | 4.000,00 | -4.000,00 | -100% |
| CEB.106 | Commissioni bancarie e postali | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| CEB.108 | Imposte indirette, tasse e contributi | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 100% |
| CEB.300 | Buoni pasto / ticket restaurant | | | | |
| CEB.600 | Costo per la sicurezza del personale | | | | |
| 2.01.04 | Totale Costi generali | 377.000,00 | 407.000,00 | -30.000,00 | -7% |
| 2.01.05 | Ammortamenti per funzionamento | | | | |
| CEB.067 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | | | | |
| 2.01.05 | Totale Ammortamenti per funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.06 | Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | | | | |
| CEB.069 | Accantonamento altri fondi rischi e oneri | | | | |
| CEB.603 | Accantonamento fondo svalutazione crediti | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-----|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 2.01.06 | Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.08. | Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | | | | |
| CEB.400 | Somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica | | | | |
| CEB.604 | Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica | | | | |
| 2.01.08. | Totale Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01. | Totale Funz. e costi generali attività centrale | 2.261.500,00 | 2.094.700,00 | 166.800,00 | 8% |
| | In % sul Costo della produzione | 36,85% | 26,83% | | |
| 2.02. | Funz. e costi gen. Struttura Terr. | | | | |
| 2.02. | Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr. | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| | In % sul Costo della produzione | 3,94% | 2,53% | | |
| 2. | Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 2.503.500,00 | 2.292.400,00 | 211.100,00 | 9% |
| | In % sul Valore della Produzione | 40,33% | 28,65% | | |
| | In % sul Costo della produzione | 40,79% | 29,36% | | |
| 3. | Accantonamenti | | | | |
| 3.01 | Accantonamento per rischi ed oneri | | | | |
| CEB.069 | Accantonamento altri fondi rischi e oneri | | | | |
| CEB.070 | Accantonamento cause legali in corso | | | | |
| 3.01 | Totale Accantonamento per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | In % sul Costo della produzione | | | | |
| 3.02 | Accantonamento a fondo svalutazione crediti | | | | |
| CEB.603 | Accantonamento fondo svalutazione crediti | | | | |
| 3.02 | Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | In % sul Costo della produzione | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|--|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 3. | Totale Accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | | | | |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | | | | |
| 4. | Oneri diversi di gestione | | | | |
| 4.01 | Oneri diversi di gestione | | | | |
| CEB.108 | Imposte indirette, tasse e contributi | | | | |
| CEB.150 | Minusvalenze | | | | |
| CEB.151 | Perdite su crediti | | | | |
| CEB.152 | Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci | | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| 4.01 | Totale Oneri diversi di gestione | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | | 0,03% | | |
| 4. | Totale Oneri diversi di gestione | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | | 0,02% | | |
| | <i>In % sul Costo della produzione</i> | | 0,03% | | |
| | COSTO DELLA PRODUZIONE | 6.137.500,00 | 7.807.450,00 | -1.669.950,00 | -21% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | 98,88% | 97,56% | | |
| | Diff. Valori e Costi della Produz. | 69.400,00 | 195.219,00 | -125.819,00 | -64% |
| | <i>In % sul Valore della Produzione</i> | 1,12% | 2,44% | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEC. | Oneri finanziari | | | | |
| CEC.001 | Interessi Attivi | | | | |
| CEC.002 | Interessi passivi | | | | |
| CEC.003 | Interessi passivi su mutui | | 100,00 | -100,00 | -100% |
| CEC. | Totale Oneri finanziari | 0,00 | -100,00 | 100,00 | -100% |
| CED. | Oneri straordinari | | | | |
| CED.002 | Plusvalenze | | | | |
| CED.003 | Sopravvenienze attive | | | | |
| CED.005 | Insussistenze attive | | | | |
| CED.001 | Minusvalenze | | | | |
| CED.004 | Sopravvenienze passive | | | | |
| CED.006 | Insussistenze passive | | | | |
| CED. | Totale Oneri straordinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CEE. | Imposte sul reddito | | | | |
| CEE.001 | IRPEG | | | | |
| CEE.002 | IRAP | 55.000,00 | 57.000,00 | -2.000,00 | -4% |
| CEE.003 | IRES | 5.000,00 | 1.000,00 | 4.000,00 | 400% |
| CEE. | Totale Imposte sul reddito | -60.000,00 | -58.000,00 | -2.000,00 | 3% |
| | RISULTATO D'ESERCIZIO | 9.400,00 | 137.119,00 | -127.719,00 | -93% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1. | Attività Centrale | | | | |
| 1.01 | Contributi Sport e Salute SpA | 5.171.400,00 | 6.720.669,00 | -1.549.269,00 | -23% |
| 1.02 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | 0,00 | 292.000,00 | -292.000,00 | -100% |
| 1.03 | Quote degli associati: | 949.000,00 | 626.000,00 | 323.000,00 | 52% |
| 1.04 | Ricavi da Manifestazioni Internazionali | 0,00 | 45.000,00 | -45.000,00 | -100% |
| 1.05 | Ricavi da Manifestazioni Nazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.06 | Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | 41.500,00 | 152.000,00 | -110.500,00 | -73% |
| 1.07 | Altri ricavi della gestione ordinaria | 25.000,00 | 60.000,00 | -35.000,00 | -58% |
| 1.08 | Contributi Comitato Italiano Paralimpico | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | |
| 1. | Attività Centrale | 6.206.900,00 | 7.915.669,00 | -1.708.769,00 | -22% |
| | In % sul Valore della produzione | 100,00% | 98,91% | | |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | | | | |
| 2.02 | Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti | 0,00 | 87.000,00 | -87.000,00 | -100% |
| 2.05 | Altri ricavi della gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Attività Struttura Territoriale | 0,00 | 87.000,00 | -87.000,00 | -100% |
| | In % sul Valore della produzione | | 1,09% | | |
| | VALORE PRODUZIONE | 6.206.900,00 | 8.002.669,00 | -1.795.769,00 | -22% |

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 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 A.L. | 1.658.000,00 | 2.534.700,00 | -876.700,00 | -35% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-------------|--|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.01.01.02. | Attività rappresentative nazionali | 395.000,00 | 202.500,00 | 192.500,00 | 95% |
| 1.01.01. | Totale Costi PO/AL | 2.053.000,00 | 2.737.200,00 | -684.200,00 | -25% |
| 1.01.02. | Costi attività sportiva | | | | |
| 1.01.02.01. | Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li | 0,00 | 30.000,00 | -30.000,00 | -100% |
| 1.01.02.02. | Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali | 559.000,00 | 664.000,00 | -105.000,00 | -16% |
| 1.01.02.03. | Partecipazione ad organismi internazionali | 2.000,00 | 2.350,00 | -350,00 | -15% |
| 1.01.02.04. | Formazione ricerca e documentazione | 270.000,00 | 332.500,00 | -62.500,00 | -19% |
| 1.01.02.05 | Promozione Sportiva | 110.000,00 | 112.000,00 | -2.000,00 | -2% |
| 1.01.02.06 | Contributi per l'attività sportiva | 0,00 | 758.000,00 | -758.000,00 | -100% |
| 1.01.02.07 | Gestione impianti sportivi | 150.000,00 | 342.000,00 | -192.000,00 | -56% |
| 1.01.02.08 | Altri costi per l'attività sportiva | 140.000,00 | 137.000,00 | 3.000,00 | 2% |
| 1.01.02.09 | Ammortamenti attività sportiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.02.10 | Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.02.11 | Delta rimanenze materiali di consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.02. | Totale Costi attività sportiva | 1.231.000,00 | 2.377.850,00 | -1.146.850,00 | -48% |
| 1.01.03.01. | Attività Naz. ed Internaz. Preparazione Paralimpica / A.L. | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| 1.01.03. | Costi Preparazione Paralimpica | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | |
| 1.01.04.01. | Organizz. Manifestazione Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali | 30.000,00 | 19.000,00 | 11.000,00 | 58% |
| 1.01.04.02. | Formazione ricerca e documentazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.01.04. | Attività Sportiva Paralimpica | 30.000,00 | 19.000,00 | 11.000,00 | 58% |
| 1.01. | Costi per l'Attività Sportiva Centrale | 3.324.000,00 | 5.134.050,00 | -1.810.050,00 | -35% |
| | In % sul Costo della produzione | 54,16% | 65,76% | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------|---|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| | In % sul Costo della produzione | 5,05% | 4,85% | | |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | 3.634.000,00 | 5.513.050,00 | -1.879.050,00 | -34% |
| | In % sul Valore della Produzione | 58,55% | 68,89% | | |
| | In % sul Costo della produzione | 59,21% | 70,61% | | |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.01. | Funz. e costi generali attività centrale | | | | |
| 2.01.01 | Costi per il personale e collaborazioni | 1.631.500,00 | 1.457.700,00 | 173.800,00 | 12% |
| 2.01.02 | Organi e Commissioni federali | 166.000,00 | 158.000,00 | 8.000,00 | 5% |
| 2.01.03 | Costi per la comunicazione | 87.000,00 | 72.000,00 | 15.000,00 | 21% |
| 2.01.04 | Costi generali | 377.000,00 | 407.000,00 | -30.000,00 | -7% |
| 2.01.05 | Ammortamenti per funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.06 | Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01.08. | Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spesa pubblica amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.01. | Funz. e costi generali attività centrale | 2.261.500,00 | 2.094.700,00 | 166.800,00 | 8% |
| | In % sul Costo della produzione | 36,85% | 26,83% | | |
| 2.02. | Funz. e costi gen. Struttura Terr. | | | | |
| 2.02. | Funz. e costi gen. Struttura Terr. | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| | In % sul Costo della produzione | 3,94% | 2,53% | | |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 2.503.500,00 | 2.292.400,00 | 211.100,00 | 9% |
| | In % sul Valore della Produzione | 40,33% | 28,65% | | |
| | In % sul Costo della produzione | 40,79% | 29,36% | | |
| 3.01 | Accantonamento per rischi ed oneri | | | | |
| 3.01 | Accantonamento per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | In % sul Costo della produzione | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|---|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 3.02 | Accantonamento a fondo svalutazione crediti | | | | |
| 3.02 | Accantonamento a fondo svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | In % sul Costo della produzione | | | | |
| 3. | Accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | In % sul Valore della Produzione | | | | |
| | In % sul Costo della produzione | | | | |
| 4.01 | Oneri diversi di gestione | | | | |
| 4.01 | Oneri diversi di gestione | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| | In % sul Costo della produzione | | 0,03% | | |
| 4. | Oneri diversi di gestione | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 | -100% |
| | In % sul Valore della Produzione | | 0,02% | | |
| | In % sul Costo della produzione | | 0,03% | | |
| | COSTO DELLA PRODUZIONE | 6.137.500,00 | 7.807.450,00 | -1.669.950,00 | -21% |
| | In % sul Valore della Produzione | 98,88% | 97,56% | | |
| | Diff. Valori e Costi della Produz. | 69.400,00 | 195.219,00 | -125.819,00 | -64% |
| | In % sul Valore della Produzione | 1,12% | 2,44% | | |

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|--------|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEC. | Oneri finanziari | 0,00 | -100,00 | 100,00 | -100% |
| CED. | Oneri straordinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CEE. | Imposte sul reddito | -60.000,00 | -58.000,00 | -2.000,00 | 3% |
| | RISULTATO D'ESERCIZIO | 9.400,00 | 137.119,00 | -127.719,00 | -93% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|----------------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | | | | |
| 1.02. | Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | | | | |
| 1.02.01 | Attività agonistica | | | | |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometrist | 80.000,00 | 90.000,00 | -10.000,00 | -11% |
| 1.02.01 | Totale Attività agonistica | 80.000,00 | 90.000,00 | -10.000,00 | -11% |
| 1.02.02 | Organizzazione Manifestazione Sportive | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.602 | Costi per altri servizi e prestazioni | | | | |
| 1.02.02 | Totale Organizzazione Manifestazione Sportive | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.02.03 | Corsi di formazione | | | | |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | | |
| CEB.054 | Formazione di quadri tecnici | | | | |
| 1.02.03 | Totale Corsi di formazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.02.04 | Promozione Sportiva | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 170.000,00 | 90.000,00 | 80.000,00 | 89% |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | 40.000,00 | 53.000,00 | -13.000,00 | -25% |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | 20.000,00 | 52.000,00 | -32.000,00 | -62% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.011 | Coppe e medaglie altro materiale premiazionale e onorificenze | | | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.048 | Sport nella scuola | | | | |
| CEB.056 | Stampa opuscoli e materiale di propaganda | | | | |
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni Sportive | | 94.000,00 | -94.000,00 | -100% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | | |
| CEB.110 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali | | | | |
| 1.02.04 | Totale Promozione Sportiva | 230.000,00 | 289.000,00 | -59.000,00 | -20% |
| 1.02. | Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr. | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| 1. | Totale ATTIVITA' SPORTIVA | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.02. | Funz. e costi gen. Struttura Terr. | | | | |
| 2.02.02 | Organi e Commissioni | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | | |
| CEB.087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | | |
| CEB.110 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali | 120.000,00 | 102.000,00 | 18.000,00 | 18% |
| 2.02.02 | Totale Organi e Commissioni | 120.000,00 | 102.000,00 | 18.000,00 | 18% |
| 2.02.03 | Costi generali | | | | |
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 30.000,00 | 12.000,00 | 18.000,00 | 150% |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | | |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 5.000,00 | 2.000,00 | 3.000,00 | 150% |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | 2.000,00 | 2.000,00 | | |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | | |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| CEB.064 | Utenze e servizi | 1.000,00 | 500,00 | 500,00 | 100% |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 31.000,00 | 31.000,00 | | |
| CEB.097 | Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione | | | | |
| CEB.098 | Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet | | | | |
| CEB.101 | Spese postali e telefoniche | 11.000,00 | 7.000,00 | 4.000,00 | 57% |
| CEB.106 | Commissioni bancarie e postali | 2.000,00 | 1.200,00 | 800,00 | 67% |
| CEB.108 | Imposte indirette, tasse e contributi | | | | |
| CEB.110 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali | | | | |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|---------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-----|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 2.02.03 | Totale Costi generali | 122.000,00 | 95.700,00 | 26.300,00 | 27% |
| 2.02. | Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr. | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| 2. | Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| | COSTO STRUTT. TERRIT. | 552.000,00 | 576.700,00 | -24.700,00 | -4% |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

| Codice | Denominazione | A | B | Differenza A - B | |
|-----------|--|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | | Preventivo Economico 2022 | Preventivo Economico Aggiornato 2021 | B | % |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | | | | |
| 1.02. | <i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i> | | | | |
| 1.02.01 | Attività agonistica | 80.000,00 | 90.000,00 | -10.000,00 | -11% |
| 1.02.02 | Organizzazione Manifestazione Sportive | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.02.03 | Corsi di formazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.02.04 | Promozione Sportiva | 230.000,00 | 289.000,00 | -59.000,00 | -20% |
| 1.02. | <i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i> | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| 1. | ATTIVITA' SPORTIVA | 310.000,00 | 379.000,00 | -69.000,00 | -18% |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | | | | |
| 2.02. | <i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i> | | | | |
| 2.02.02 | Organi e Commissioni | 120.000,00 | 102.000,00 | 18.000,00 | 18% |
| 2.02.03 | Costi generali | 122.000,00 | 95.700,00 | 26.300,00 | 27% |
| 2.02. | <i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i> | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| 2. | FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI | 242.000,00 | 197.700,00 | 44.300,00 | 22% |
| | COSTO STRUTT. TERRIT. | 552.000,00 | 576.700,00 | -24.700,00 | -4% |



RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE AL BUDGET 2022

Il Budget 2022 è stato redatto utilizzando i medesimi prospetti in uso dal 2004, approvati dalla Giunta Nazionale del CONI con la delibera n. 1296 dell'11.11.2004, che definiva i principi ed i criteri per la formulazione del Regolamento di Contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali e delle Discipline Associate, poi modificati dalla stessa Giunta dell'Ente, con delibera n. 995 del 29 settembre 2011 e secondo i format di cui alla circolare CONI n. 646 del 27.10.2016: essi tengono inoltre conto delle novità introdotte in tema di redazione dei Bilanci, dal Decreto Legislativo n. 139/2015.

Dal 01.01.2022 le tematiche conseguenti all'inserimento delle FSN nell'elenco dell'Istituto Nazionale di Statistica (ISTAT) di cui all'Art. 1, comma 3 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 171 del 24 luglio 2010 e aggiornato come da Gazzetta Ufficiale - Serie Generale - n. 210 del 10.9.2014, sono venute a decadere.

Il Bilancio 2022 è il primo redatto con la Federazione Italiana Baseball Softball fuori dal novero delle c.d. "Olimpiche" stante l'esclusione delle nostre discipline dal programma di Parigi 2024. Fra le varie voci che vengono a decadere per effetto di quanto appena espresso, non c'è stata la concessione dell'importo di Euro 240.000 per gli atleti del Club Olimpico.

Anche nel corso del 2021 la Federazione ha notevolmente contribuito al sostegno delle società affiliate non incassando le tasse gara destinate al pagamento degli arbitri e mantenendo inalterati gli importi richiesti per il tesseramento nonché trasferendo consistenti risorse finanziarie direttamente alle società, sulla base di ben definiti parametri legati al numero dei tesserati giovanili e al loro incremento in termini numerici, ai chilometraggi percorsi per la partecipazione ai campionati nazionali e le trasferte da e per le isole, considerate di maggiore disagio.

Per il 2021 non sono stati rilasciati contributi integrativi da parte della società Sport e Salute SpA così come avvenuto nel 2019 e nel 2020. A fronte di questo il fondo disponibile attualmente permette di tenere un margine ampio di risorse da impiegare nel corso del 2022 quando, pur prevedendo un contenimento delle quote da parte delle società.

Per quanto concerne le risorse assegnate nel 2022 dalla Società Sport e Salute SpA, è possibile osservare che sono di pari importi rispetto al 2021 e questo è certamente un dato importante, considerando l'uscita delle nostre discipline dal programma olimpico di Parigi 2024.



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL

Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2022

| Codice Conto | Descrizione | Incrementi patrimoniali | Pagamenti (quota 2022) | Decrementi patrimoniali | Incassi (quota 2022) |
|--|--|-------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| SPA.B.01. | <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u> | | | | |
| SPA.B.01.06.01.01 | Imm. immateriali in corso | | | | |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SPA.B.02. | <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u> | | | | |
| SPA.B.02.02.01.01 | Attrezzature sportive | | | | |
| SPA.B.02.02.02.01 | F.do amm.to Attrezzature sportive | | | | |
| SPA.B.02.03.01.01 | Attrezzature scientifiche | | | | |
| SPA.B.02.03.02.01 | F.do amm.to Attrezzature scientifiche | | | | |
| SPA.B.02.04.01.01 | Mobili arredi | | | | |
| SPA.B.02.04.02.01 | Macchine d'ufficio | | | | |
| SPA.B.02.04.02.02 | Computer | | | | |
| SPA.B.02.04.03.01 | Automezzi | | | | |
| SPA.B.02.04.06.01 | F.do amm.to mobili arredi | | | | |
| SPA.B.02.04.07.01 | F.do amm.to macchine d'ufficio | | | | |
| SPA.B.02.04.08.01 | F.do amm.to automezzi | | | | |
| Totale immobilizzazioni materiali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SPA.B.03. | <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u> | | | | |
| SPA.B.03.01.01.01 | Partecipazioni in società | | | | |
| SPA.B.03.01.02.01 | F.do svalut. partecipazioni in società | | | | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2022

| Codice | Descrizione entrate / uscite | Esercizio 2022 |
|-----------|---|-------------------|
| A. | A. Entrate Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto) | |
| A.01. | Incassi da clienti | 0,00 |
| A.01.01 | da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione | 41.500,00 |
| A.01.02 | da ricavi da manifestazioni nazionali | 0,00 |
| A.02. | Altri Incassi: | 0,00 |
| A.02.01 | Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA | 5.171.400,00 |
| A.02.02 | Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti | 20.000,00 |
| A.02.03 | Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li | 0,00 |
| A.02.04 | Quote dagli associati | 949.000,00 |
| A.02.05 | Da altri ricavi della gestione ordinaria | 25.000,00 |
| A.03 | (Pagamenti a fornitori per acquisti) | -320.000,00 |
| A.04 | (Pagamenti a fornitori per servizi) | -3.788.000,00 |
| A.05. | (Pagamenti al personale): | 0,00 |
| A.05.01 | (per retribuzioni) | -1.148.500,00 |
| A.05.02 | (per trattamento di fine rapporto) | -68.000,00 |
| A.05.03 | (oneri sociali a carico impresa): | -321.000,00 |
| A.06 | (Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti) | 0,00 |
| A.07 | (Altri pagamenti) | -490.000,00 |
| A.08 | (Imposte pagate sul reddito) | -7.000,00 |
| A.09 | (Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio) | -55.000,00 |
| A.10 | (Versamento IVA a debito) | 0,00 |
| A.11. | Interessi incassati/(Pagati) | 0,00 |
| A.11. | Interessi incassati/(Pagati) | 0,00 |
| A.11.01 | - incassati | 0,00 |
| A.11.02 | - (Pagati) | 0,00 |
| | Totale A. Entrate Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto) | 9.400,00 |
| B. | B. Entrate Flussi finanziari derivanti da attività di investimento | |
| B.01. | Immobilizzazioni materiali: | 0,00 |
| B.01. | Immobilizzazioni materiali: | 0,00 |
| B.01.01 | (Investimenti) | 0,00 |
| B.01.02 | Disinvestimenti | 0,00 |
| B.02. | Immobilizzazioni immateriali: | 0,00 |
| B.02. | Immobilizzazioni immateriali: | 0,00 |
| B.02.01 | (Investimenti) | 0,00 |
| B.02.02 | Disinvestimenti | 0,00 |
| B.03. | Immobilizzazioni finanziarie: | 0,00 |
| B.03. | Immobilizzazioni finanziarie: | 0,00 |
| B.03.01 | (Investimenti) | 0,00 |
| B.03.02 | Disinvestimenti | 0,00 |
| B.04. | Attività finanziarie non immobilizzate: | 0,00 |



FEDERAZIONE ITALIANA BASEBALL SOFTBALL
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2022

| Codice | Descrizione entrate / uscite | Esercizio 2022 |
|---------------|---|---------------------------|
| B.04. | Attività finanziarie non immobilizzate: | 0,00 |
| B.04.01 | (Investimenti) | 0,00 |
| B.04.02 | Disinvestimenti | 0,00 |
| | Totale B. Entrate Flussi finanziari derivanti da attività di investimento | 0,00 |
| C. | C. Entrate Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento | |
| C.01 | Mezzi di terzi | 0,00 |
| C.02. | Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | 0,00 |
| C.02. | Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | 0,00 |
| C.02.01 | - Incremento | 0,00 |
| C.02.02 | - (decremento) | 0,00 |
| C.03 | Accensione finanziamenti | 0,00 |
| C.04 | (Rimborso di finanziamenti) | 0,00 |
| | Totale C. Entrate Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento | 0,00 |
| | Incremento (decremento) disponibilità liquide | 9.400,00 |
| | Disponibilità liquide presunte all'inizio dell'esercizio (Centro + Comitati FSN) | 1.950.738,00 |
| | Disponibilità liquide presunte alla fine dell'esercizio (Centro + Comitati FSN) | 1.960.138,00 |



Schema di raffronto contributi CONI 2021 - 2022

| Descrizione | 2021 | 2022 | Diff. +/- |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------|
| F.to Att. Sport. | 2.217.673,00 | 1.632.608,00 | - 585.065,00 |
| P.O. Alto Livello | 1.978.792,00 | 1.978.792,00 | - |
| R.U. FIBS | 450.000,00 | 570.000,00 | 120.000,00 |
| R.U. Ex CONI | 870.000,00 | 990.000,00 | 120.000,00 |
| Contributi straordinari o per progetti speciali | 964.204,00 | | - 964.204,00 |
| Contributi atleti Club olimpico | 240.000,00 | | - 240.000,00 |
| Totale | 6.720.669,00 | 5.171.400,00 | - 1.549.269,00 |

Si ricorda che negli schemi delle assegnazioni provenienti da Sport e Salute SpA risultano comprese le assegnazioni finalizzate per il sostenimento degli oneri della società incaricata della revisione del Bilancio 2021 (Ernest & Young SpA) e dell'indennità di carica al Presidente Federale.

Di seguito si evidenzia il calcolo annuale aggiornato riguardante i dati del patrimonio netto, allineato ai risultati di Bilancio definitivi del 2020, provvisori del 2021 e stimati 2022, da confermare ovviamente poi in sede consuntiva:

| Fondo di dotazione | |
|--|---------------------|
| 2020 | |
| Costi della produzione | 5.597.098,00 |
| Oneri finanziari | 567,00 |
| Oneri Straordinari (sopravv. Attive) - | 28.038,00 |
| Oneri tributari | 52.008,00 |
| TOTALE 2020 | 5.621.635,00 |
| 2021 agg. to | |
| Costi della produzione | 7.807.450,00 |
| Oneri finanziari | 100,00 |
| Oneri straordinari (minusvalenza) | |
| Oneri tributari | 58.000,00 |
| TOTALE 2021 agg.to | 7.865.550,00 |
| 2022 Budget | |
| Costi della produzione | 6.137.500,00 |
| Oneri finanziari | |
| Oneri straordinari (minusvalenza) | |
| Oneri tributari | 60.000,00 |
| TOTALE budget 2022 | 6.197.500,00 |
| valore medio del triennio : 3 = | 6.561.561,67 |
| 3% fondo di dotazione | 196.846,85 |



Per effetto dei conteggi di cui sopra, il patrimonio netto della Federazione che alla data del 31.12.2020 risultava positivo per Euro 914.666, dovrebbe assestarsi al nuovo valore positivo di Euro 1.051.785.

Considerando quindi il Fondo di Dotazione di Euro 196.847 come parte indisponibile, la differenza di Euro 854.938 rimane come Riserva disponibile per eventuali attività istituzionali da definire, una volta approvato il Bilancio d'Esercizio 2021.

Una delle attività confermate dalla Federazione, è stata quella dedicata al recupero dei crediti vantati nei confronti di terzi, in particolare delle società affiliate che proseguirà anche nel 2022 attraverso l'incasso dei titoli di credito versati dalle società debtrici a garanzia del piano di rientro concordato con la FIBS. Di fatto però tale operazione di recupero si può definire sostanzialmente realizzata e tale evenienza rappresenta un valore aggiunto per l'intero movimento sportivo.

Proseguirà anche il rapporto con l'Istituto per il Credito Sportivo a seguito dell'accensione del finanziamento a tasso zero, per sostenere gli obblighi derivati dalla sistemazione del Complesso Sportivo J.F. Kennedy di Milano, operazione questa che finalmente ha permesso di iniziare i lavori di riqualificazione portando a termine il primo lotto. Nel corso del 2022 si sta provvedendo ad avviare anche i lavori per il secondo lotto.

Il quadro riepilogativo del Conto Economico, ripartito tra Valore e Costi della Produzione, si riassume come di seguito esposto:

| |
|--------------------------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE |
|--------------------------------|

Come già precedentemente indicato, la dotazione più importante rimane sempre più quella relativa alle assegnazioni di Sport e Salute SpA che ammontano a complessivi Euro 5.171.400.

Le principali voci, ripartite secondo le esigenze di questa Federazione, si riferiscono per Euro 1.581.608 al funzionamento ed attività sportiva, per Euro 570.000 alle risorse umane già aventi contratto federale, per Euro 990.000 alle risorse umane ex CONI Servizi SpA/SeS transitate alle dipendenze della FIBS e per Euro 1.978.792 alla preparazione olimpica.

I contributi assegnati da Sport e Salute SpA risultano onnicomprensivi anche per ciò che concerne l'attività di revisione del bilancio e il compenso al Presidente Federale, e come tali risultano finalizzati nello schema di riferimento.

Per le quote dagli associati, di complessivi Euro 949.000, presentano una notevole crescita rispetto al dato 2021, in quanto sono state reintrodotte le tasse gara. Tale voce è stata comunque contenuta rispetto al passato per ridurre il carico di spese alle società affiliate allo scopo di preservarne il tessuto societario anche in futuro. Tale operazione, già svolta anche nel 2020 e 2021, ha permesso di mantenere il numero delle affiliate e, addirittura, di aumentare il numero dei tesserati interrompendo un trend negativo che si susseguiva ormai da diversi anni.



Il Budget 2022, come di consueto, non prevede tutte quelle fonti di ricavo variabili, relative ad introiti provenienti da Comuni, Regioni e Province riservati all'Organizzazione Territoriale, che si conferma capace di reperire importanti risorse integrative dagli Enti Locali, per sponsorizzazioni o donazioni e/o versamenti a vario titolo provenienti dagli affiliati della regione di competenza, da finalizzare ad attività istituzionali altrimenti irrealizzabili con il solo budget annualmente deliberato dal Consiglio Federale per le spese di funzionamento dell'organizzazione territoriale, come accade da tempo per il Trofeo delle Regioni.

Questa voce nel 2021 ha interessato anche il centro, stante i contributi ricevuti per i due importanti Campionati Europei di Baseball disputati nel nostro Paese, quello Seniores in Piemonte e quello Under 18 nelle Marche (Euro 292.000 totali).

Il totale del Valore della Produzione è quindi pari ad Euro 6.206.900.

Passando ai **Costi della Produzione**, l'attività di Alto Livello in calendario nel 2022 sarà realizzata mediante l'utilizzo di Euro 2.053.000, cifra superiore a quanto presente nel contributo finalizzato dell'Ente. Tale evenienza, assieme alle altre spese riservate alla mera attività sportiva, conferma l'assoluta attenzione posta da questa Federazione verso il movimento. La differenza necessaria a coprire gli importi previsti sarà frutto di risparmi nella gestione federale. Gli eventuali, e augurabili, maggiori introiti che perverranno (e di cui non si fanno ipotesi in sede di budget per principio di onestà contabile) saranno anch'essi impiegati in attività sportiva.

Esaminando in dettaglio i **costi della produzione** questi si riassumono come di seguito esposto:

| COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
|---|---------------------|---------------|
| 1) ATTIVITÀ SPORTIVA CENTRALE | Euro | % |
| 1) Attività Nazionale ed Internazionale per la P.O. | 1.658.000,00 | 27,01% |
| 2) Attività Rappresentative Nazionali | 395.000,00 | 6,44% |
| 3) Organizzazione Manifestazioni Internazionali | | 0,00% |
| 4) Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali | 559.000,00 | 10,87% |
| 5) Organismi Internazionali | 2.000,00 | 0,03% |
| 6) Corsi formazione quadri tecnici e documentazione | 20.000,00 | 0,33% |
| 7) Promozione sportiva | 110.000,00 | 1,79% |
| 8) Documentazione | 250.000,00 | 4,07% |
| 9) Altri costi per attività sportiva | 140.000,00 | 2,28% |
| 10) Accantonamento fondi rischi | 0,00 | 0,73% |
| 11) Gestione impianti sportivi | 150.000,00 | 2,44% |
| 12) Costi preparazione paralimpica | 40.000,00 | 0,65% |
| 13) Contributi alle associazioni sportive | 0,00 | 0,00% |
| Totale Attività Sportiva Centrale | 3.324.000,00 | 54,16% |



2) ATTIVITÀ SPORTIVA PERIFERICA

| | Euro | % |
|--|--------------------------|---------------------|
| 14) Promozione Sportiva | 230.000,00 | 3,75% |
| 15) Attività Agonistica | 80.000,00 | 1,30% |
| Totale Attività Sportiva Periferica | <u>310.000,00</u> | <u>5,05%</u> |

3) FUNZIONAMENTO CENTRALE

| | Euro | % |
|---|----------------------------|----------------------|
| 16) Organi e Commissioni Federali | 166.000,00 | 2,70% |
| 17) Costi Generali | 377.000,00 | 6,14% |
| 18) Comunicazione | 87.000,00 | 1,42% |
| 19) Ammortamenti per Il Funzionamento | - | 0,00% |
| 20) Accantonamento fondo rischi e oneri | - | 0,00% |
| 21) Oneri per il Personale | 1.631.500,00 | 26,58% |
| Totale Funzionamento Centrale | <u>2.261.500,00</u> | <u>36,85%</u> |

4) FUNZIONAMENTO PERIFERICO

| | Euro | % |
|--|--------------------------|---------------------|
| 22) Organi e Commissioni | 120.000,00 | 1,96% |
| 23) Oneri Amministrativi Generali | 122.000,00 | 1,99% |
| Totale Funzionamento Periferico | <u>242.000,00</u> | <u>3,94%</u> |

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|----------------|
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 6.137.500,00 | 100,00% |
|--------------------------------------|---------------------|----------------|

Riepilogando:

| | |
|--|------------------|
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 6.206.900,00 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 6.137.500,00 |
| DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE | 69.400,00 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - |
| IMPOSTE SUL REDDITO | - 60.000,00 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | 9.400,00 |

Riguardo ai costi della produzione, quelli per l'attività sportiva sono stati così destinati:

- 1) **Euro 2.053.000 (33,45%) (attività nazionale ed internazionale di preparazione olimpica e alto livello).** Sono complessivamente riservati alle spese per la preparazione delle squadre azzurre di Baseball Seniores, U18 e U12 e di quelle di Softball Seniores, U22, U15 e U13. L'importo risulta ripartito in partecipazione a manifestazioni per Euro 737.000, allenamenti e stage per Euro 630.000, interventi per gli atleti per Euro 115.000, e prestazioni contrattuali dei manager delle rappresentative



seniores baseball e softball di complessivi Euro 176.000. All'interno di questo comparto sono previsti i costi per l'alto livello di complessivi Euro 395.000 (6,44%).

Il programma di manifestazioni internazionali ufficiali per il **Baseball**, nel 2022 è il seguente:

Seniores:

- Harleem Week (Olanda)
- Super Six (sede da definire)

U18:

- Campionato Europeo (Rep. Ceca)
- Campionato del Mondo (Usa), se qualificati dall'Europeo

U12:

- Campionato Europeo (Austria)
- Campionato del Mondo (Taipei), se qualificati

Per il **Softball** sono invece previste le seguenti manifestazioni:

Seniores:

- Campionato Europeo (Spagna)
- World Games (Usa)
- Super Six (sede da definire)

U22:

- Campionato Europeo (Rep. Ceca)

U15:

- Campionato Europeo: (Olanda)

U13:

- Massimo Romeo Trophy (Collecchio)

La calendarizzazione degli eventi delle squadre nazionali ovviamente potrebbe subire variazioni legate all'emergenza sanitaria in corso.

I citati impegni delle squadre azzurre nel 2022 saranno ancora una volta intensi e, virus permettendo, si dovranno svolgere diversi raduni di preparazione per presentarsi in buone condizioni agli appuntamenti ufficiali messi in calendario dagli Organismi Sportivi Internazionali. Tutto ciò sarà come sempre molto impegnativo ed oneroso dal punto di vista economico.

2) **Euro 559.000 (9,11%) (manifestazioni nazionali)**, assegnati alle spese di gestione dell'attività a livello interno che, con quella di alto livello, si conferma rilevante centro di costo anche nel budget 2022 e comprende le spese arbitrali per la copertura delle gare dei vari Campionati Federali per complessivi



Euro 520.000. Questa voce ha subito una variazione in diminuzione per la decisione di coprire le gare con due arbitri.

Si ricorda che le procedure in uso per la gestione dei rimborsi agli ufficiali di gara, si basano su tariffe e tabelle suddivise per tipologia ed importanza delle serie di appartenenza di ciascuna delle gare che si andranno a dirigere.

- 3) Qui sono espressi i costi relativi agli **organismi internazionali per Euro 2.000 (0,03%)**, relativi quindi alle partecipazioni dei dirigenti della Federazione, agli annuali congressi ed incontri pianificati dalle Federazioni Internazionali di Baseball e Softball (WBSC e WBSC Europe) previsti per il 2022, e delle relative quote di affiliazione annuali. A tale proposito si ricorda che al recente Congresso C.E.B./E.S.F. di Roma, anche le due Federazioni Europee di Baseball e Softball si sono unificate come quelle Mondiali, e nel 2022 si terrà l'Assemblea elettiva per definire il nuovo Presidente e relativo direttivo.
- 4) **Euro 29.000 (0,40%) (corsi di formazione quadri tecnici)**, per la copertura delle spese dedicate allo svolgimento di corsi di formazione riservati ai tecnici, che vedono come istruttori e relatori, componenti del Comitato Nazionale Tecnici della Federazione. Si ricorda che i partecipanti a questi corsi versano una quota di iscrizione, in funzione della quale il progetto si autofinanzia.
- 5) **Euro 287.570 (3,99%) (ricerca e documentazione)**, rimane uno dei conti più importanti nel 2022, pur risultando ridotto nell'impegno rispetto al 2021 (Euro 305.000), senza considerare i costi sostenuti per le riprese televisive dei due Campionati Europei Seniores di Baseball e Softball organizzati rispettivamente in Piemonte ed in Friuli-Venezia Giulia, pari ad Euro 173.000. La diffusione delle immagini televisive/radiofoniche rappresenta un momento essenziale per la promozione delle nostre discipline sportive.
- 6) **Euro 110.000 (1,52%) (promozione sportiva)**, altra voce fondamentale che copre importanti iniziative legate allo sviluppo ed alla diffusione del baseball e del softball, sotto forma di acquisto di materiali, campagne di promozione (anche mediante spot pubblicitari) e copertura di spese necessarie per l'invio di tecnici qualificati nelle aree in cui vi sia necessità, localizzate anche attraverso le richieste delle società operanti sul territorio.
- 7) **Euro 140.000 (2,28%) (altri costi per attività sportiva)**, programma di spesa introdotto dal CONI/SeS nel 2013, per evidenziare i costi necessari alla copertura assicurativa nazionale dei tesserati, per complessivi Euro 160.000.
- 8) **Euro 150.000 (2,44%) (gestione impianti sportivi)**, per i costi degli impianti di baseball e softball situati all'interno del Complesso Sportivo CONI Giulio Onesti dell'Acquacetosa, la cui gestione è stata confermata alla Federazione dall'Ente, ma anche per la conduzione del Complesso Sportivo J.F. Kennedy di Milano. Il conto potrà subire incrementi nel momento in cui, ultimati i lavori di adeguamento e miglioria portati avanti attraverso il finanziamento concesso dall'Istituto per il



Credito Sportivo, l'impianto di interesse storico per la Federazione tornerà a funzionare a pieno regime.

- 9) **Euro 40.000 (0,65%) (costi preparazione paralimpica)**, per le spese dedicate all'attività del Baseball per Ciechi, che si compongono di costi arbitrari per Euro 30.000 ed una somma a disposizione il cui utilizzo è in via di definizione. Si ricorda che il Comitato Paralimpico stanZIA in favore della FIBS la somma di Euro 20.000.

Il totale complessivo delle spese destinate all'attività sportiva centrale, pari ad **Euro 3.324.000**, e vale il 54,16% del totale dei costi della produzione.

Passando alla valutazione delle spese di funzionamento ed i costi generali dell'attività centrale si riassumono di seguito alcuni dei più significativi:

- 10) **Euro 166.000 (2,70%) (organi e commissioni federali)**, per i costi gestionali dei componenti gli organi Statutari, il Collegio dei Revisori dei Conti e le Commissioni. Per le spese di viaggio e soggiorno dei Componenti il Consiglio Federale, il cui previsionale è di Euro 50.000, si seguono i massimali annualmente stabiliti dal Consiglio Federale con apposita delibera, ricordando che per le riunioni si farà ricorso come da diversi anni al sistema di videoconferenza, da tempo in uso per ridurre al minimo le spese di funzionamento non soltanto del Consiglio e del CRC ma di diversi organismi della Federazione, sistema ancor più utilizzato nel 2020 e 2021 a causa della pandemia. Per i 3 componenti del Collegio dei Revisori l'indennità di carica del Presidente è di Euro 6.000 mentre per i Componenti è di Euro 4.000 annui. Il gettone di presenza per le riunioni del CRC della FIBS è di Euro 30. Sullo stesso comparto figurano i costi relativi agli organi di giustizia sportiva per complessivi Euro 40.000.
- 11) **Euro 377.000 (6,14%) (costi generali)**, si riferiscono alle spese di funzionamento della sede federale e del progetto gestionale, in parte ancora curato da CONINET SpA ed in via di passaggio alla MyWBSC, che con gli uffici federali, gestirà il software per affiliazioni, tesseramento, iscrizioni campionati e ogni altro aspetto collegato alle "quote dagli associati". Questo funzionerà sempre on line, con i pagamenti delle diverse tasse federali di riferimento tramite POS virtuale. Il sistema coordinerà anche l'organizzazione dei campionati nazionali di Baseball e Softball. Sempre nelle spese generali, figurano i costi per le prestazioni giuridiche (Euro 50.000) e fiscali (Euro 40.000), previsti rispettivamente per i rapporti legali e per la parte riservata agli adempimenti fiscali assicurati dallo Studio Nicoletti, oltre all'attività di revisione dei Bilanci a cura della società di revisione Ernst & Young SpA. Altro conto di notevole impatto è quello destinato alla spesa per manutenzione e sviluppo dei sistemi informativi per Euro 75.000, che anche quest'anno comprende i costi del software 2G Gesinf SRL in uso agli uffici federali per la parte amministrativa, e quelli per l'acquisto della piattaforma telematica di negoziazione, oltre al già citato gestionale.
- 12) **Euro 87.000 (1,42%) (costi per la comunicazione)**, occorrono per i compensi e le prestazioni connesse alla pubblicità, marketing e funzionamento ufficio stampa di cui trasferte dei relativi addetti per Euro 50.000 ed i costi per la realizzazione di opuscoli, stampe didattiche e



fotografo/realizzazione grafiche di complessivi Euro 35.000. Il calo degli importi stanziati è derivato dal fatto che non vi è necessità di acquistare materiale non capitalizzabile in quanto già in dotazione.

13) **Euro 1.631.500 (26,58%) (costi del personale)**, stanziati per le spese di missione, retribuzione ordinaria e straordinaria, oneri previdenziali, Trattamento Fine Rapporto e copertura assicurativa, del personale della FIBS, già federale ed ex CONI Servizi SpA/Sport e Salute SpA. La pianta organica della Federazione è pari a n. 26 unità complessive, compreso il Segretario Generale.

I costi della **Struttura Territoriale** di complessivi **Euro 552.000 (8,99%)**, si suddividono in:

- promozione sportiva Euro 230.000 (3,75%)
- l'attività agonistica Euro 80.000 (1,30%)
- organi e commissioni Euro 120.000 (1,96%)
- costi generali Euro 122.000 (1,99%)

Il costante monitoraggio dei conti dell'Organizzazione Periferica ha portato nel tempo a più opportuni dimensionamenti delle dotazioni finanziarie, più rispondenti alle effettive esigenze delle singole regioni. L'opera di riassegnazione delle somme alle strutture, con l'impegno dei responsabili sul territorio, ha consentito un più razionale impiego delle risorse per le attività istituzionali rispetto a quelle dedicate al funzionamento.

La conduzione amministrativa periferica è seguita quasi totalmente dagli uffici centrali della Federazione, considerando le diverse tipologie di pagamento che i vari Presidenti si trovano ormai a fronteggiare, per non parlare degli adempimenti legislativi in continuo divenire, versamento delle ritenute di legge, e quant'altro, lavorazioni che non potevano essere più gestite dai Funzionari Delegati responsabili dei singoli organismi, per natura portati alla gestione dell'attività sportiva.

Il Consiglio Federale proseguirà anche nel 2022 al vaglio dei progetti speciali che perverranno dai singoli Comitati Regionali, monitorando anche le possibilità di eventuali economie di spesa da destinare all'attività sportiva territoriale. L'esame delle spese termina con gli oneri finanziari e le imposte sul reddito, questi ultimi occorrenti per la contabilizzazione delle imposte e tasse della Federazione, una volta intervenuti i relativi pagamenti.

Come già riportato in precedenza, negli allegati al Budget 2022 non figurano investimenti e sono contemplati i soli dati reali delle sponsorizzazioni intervenute. Le auspicabili variazioni saranno apportate in corso d'anno come di consueto.



Si riporta infine la consistenza del Personale FIBS, ex CONI Servizi SpA/Sport e Salute SpA e già Federale, in servizio alla data odierna, comprensiva del Segretario Generale:

Personale ex CONI Servizi SpA/SeS transitato in FIBS

| Livello | Dotazione organica |
|---------------------|--------------------|
| Segretario Generale | 1 |
| Quadro | 1 |
| C4 | 3 |
| C3 | 1 |
| C1 | 3 |
| B4 | 1 |
| B1 | 1 |
| | |
| totale | 11 |

Personale FSN/FIBS

| | |
|------------------------|-----------|
| C3 | 2 |
| B4 | 4 |
| B3 | 2 |
| B2 | 1 |
| B1 | 6 |
| totale | 15 |
| Totale generale | 26 |

IL PRESIDENTE

Andrea Marcon

6.a Approvazione Budget 2022

Delibera n. 6/2022

(Videoconferenza, 18 gennaio 2022)

Il Consiglio Federale,

VISTI gli artt. 5 e 28 dello Statuto Federale;

VISTO il Titolo II - del Regolamento di Amministrazione;

VISTI gli artt. 3, 4, 5 e 7 del Regolamento di Amministrazione;

CONSIDERATI gli schemi di Bilancio 2022, stabiliti dalla Giunta Nazionale del CONI con delibera n. 1296 dell'11.11.2004, modificati dalla stessa Giunta con delibera n. 995 del 29.9.2011;

VISTE le ulteriori note CONI prot. 433 del 19.12.2018 concernenti l'aggiornamento dei format che compongono il Bilancio Federale, in ottemperanza al "Decreto Armonizzazione" (Decreto MEF 27 marzo 2013) ed in merito alle novità introdotte dalla legge di bilancio dello Stato 2019 per le competenze finanziarie di Sport e Salute SpA;

VISTA la comunicazione del Presidente e Amministratore Delegato di Sport e Salute del 22.12.2021 prot. 0029074-22-12-2021 – U/ALS, relativa alle assegnazioni e criteri dei Contributi 2022;

VISTA la tabella riepilogativa dei contributi complessivamente assegnati alla Federazione per il 2022, di cui una quota finalizzata all'Attività di Preparazione Olimpica per euro 1.978.792 ed il restante da impiegare per la Promozione Sportiva, Attività Sportiva e Funzionamento, per euro 3.192.608, per complessivi euro 5.171.400;

PRESO ATTO della decisione di ripartire l'importo di euro 3.192.608, finalizzando euro 1.581.608 al Funzionamento ed Attività Sportiva, euro 51.000 ai Contributi Straordinari (società di revisione – compenso Presidente), euro 570.000 alle R.U. già con contratto federale ed euro 990.000 alle R.U. ex CONI Servizi SpA/SeS;

CONSIDERATO che nell'Esercizio 2022 la Federazione potrà disporre di una minore assegnazione complessivamente inferiore per euro 1.549.269 rispetto al 2021;

PRESO ATTO che il documento contabile in approvazione, prevede un risultato positivo presunto di euro 9.400, ottenuto quale differenza tra il Valore della Produzione di euro 6.206.900, il Costo della Produzione di complessivi euro 6.137.500 cui aggiungere gli Oneri Finanziari/Imposte sul Reddito di totali euro 60.000;

CONSIDERATO che il Patrimonio Netto della Federazione deve essere composto anche da una parte indisponibile (fondo di dotazione), da quantificare e determinare in base alle linee guida contenute nella circolare CONI prot. 62 del 14.10.2005;

PRESO ATTO dei conteggi calcolati sulla media dei costi della produzione - oneri finanziari e tributari, degli esercizi 2020, 2021 e 2022, i quali hanno evidenziato un risultato medio di complessivi euro 6.561.562, per cui il relativo 3% ammonta ad euro 196.847;

VISTA la delibera del Consiglio Federale n. 95 del 29.04.2021, con la quale veniva approvato il Bilancio d'Esercizio 2020, che esprimeva un risultato d'esercizio positivo di euro 1.509.575, e conseguente Patrimonio Netto che si rideterminava nel valore finalmente positivo di euro 922.611;

VISTO, inoltre, il Preventivo Economico Aggiornato 2021, che presenta al 31 dicembre un utile presunto di euro 137.119;

CONSIDERATO quindi che per quanto sopra, il patrimonio netto della Federazione, positivo

per euro 922.611, passerebbe al 31.12.2021 al valore di euro 1.059.730 se confermata la previsione di chiusura 2021, ed all'ulteriore miglioramento di euro 1.069.130 ove confermato anche il risultato previsionale al 31.12.2022 di euro 9.400;

CONSIDERATO, inoltre, il Fondo di Dotazione di euro 196.847 come parte indisponibile, la differenza di euro 872.283 rimane come Riserva disponibile per eventuali attività istituzionali da definire, una volta approvato il Bilancio d'Esercizio 2021;

TENUTO CONTO della delibera n. 214/2021 del 18 dicembre 2021 con la quale si autorizzava il Presidente Federale a procedere con la gestione provvisoria, in attesa dell'approvazione del Budget 2022;

VISTO, infine, il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 1/2022 del 13 gennaio 2022 (allegato);

VISTA la relazione del Presidente Federale (allegata);

d e l i b e r a

- di approvare il Budget 2022 secondo lo schema economico patrimoniale, e relativi allegati sottoposti all'esame in sede di riunione;
- che la Segreteria Generale provveda alla trasmissione dei sopra elencati documenti e relativi allegati al CONI/Sport e Salute, al Comitato Italiano Paralimpico, per le conseguenti approvazioni da parte della Giunta Nazionale del CONI e valutazioni da parte di Sport e Salute e CIP;
- permangono e sono salvi gli effetti prodotti dalla delibera n. 214/2021 del 18 dicembre 2021, fino alla data odierna, nell'attesa dell'approvazione del Budget 2022.

La presente delibera, posta ai voti per alzata di mano, è approvata all'unanimità.

□ □ □ □ □ □

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Giampiero Curti

IL PRESIDENTE
F.to Andrea Marcon



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 1 / 2022

In attuazione dell'art. 33 dello Statuto Federale, il giorno 13 del mese di gennaio, dell'anno 2022 alle ore 16,00 presso l'ufficio del Presidente del CRC della Federazione Italiana Baseball Softball Alberto Rigotto, in Cervignano del Friuli (UD), Piazza Marconi 2, si è riunito, in videoconferenza, il Collegio dei Revisori dei Conti della F.I.B.S. per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- **Budget 2022**
- **Varie ed eventuali**

Sono presenti in videoconferenza anche

Filippo Verrico
Stefano Ciccioriccio

Componente
Componente

I Revisori esaminano la documentazione messa a disposizione ed attinente il primo punto dell'ODG, **Budget 2022**.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022 viene presentato dal Consiglio Federale in attesa del definitivo Consuntivo per l'anno 2021 e sulla base dei dati di preconsuntivo aggiornati al 05.01.2022 ancora, tuttavia, non definitivi.

Il Bilancio di Previsione 2022 comprende la Relazione del Presidente, il Preventivo Economico di Esercizio, il Preventivo Finanziario OIC e la Pianificazione degli Investimenti 2022.

Il Budget 2022 è stato redatto secondo:

- La previsione di dotazione finanziaria messa a disposizione della Federazione da Sport e Salute per il 2022, giusta lettera di cui al protocollo SES 0029074 – 22-12-2021 – U/ALS con definizione dell'approvazione del Budget entro il 31.01.2022.
- I format di cui alla circolare CONI n. 646 del 27/10/2016 che tengono conto delle novità introdotte, in tema di redazione dei Bilanci, dal Decreto Legislativo n. 139/2015.



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Per l'esercizio 2022, come per i precedenti, il presente Budget sarà accompagnato dalle stime di chiusura dell'Esercizio 2021.

Il Preventivo prevede un margine operativo lordo (differenza tra ricavi e costi di produzione) di euro 69.400. Il risultato, dopo aver tenuto conto dell'area finanziaria e delle imposte sul reddito dell'esercizio, è di euro 9.400.

Qualora la Federazione riuscisse a confermare il risultato dell'esercizio 2021 positivo per euro 137.119 e dell'esercizio 2022, anch'esso positivo per euro 9.400, si troverebbe ad avere un ulteriore incremento del patrimonio netto, per il Fondo di Dotazione ed anche per le Riserve.

Prima di procedere all'esame del Budget 2022 è necessario rilevare come gli effetti della pandemia COVID-19, siano stati importanti sull'intera gestione 2021 nei ricavi ma soprattutto nei costi, cosa particolarmente evidente nel raffronto tra i due esercizi, e questo in termini di grandezza tra medesimi conti e programmi, ma anche per differente destinazione di risorse finanziarie rispetto all'abituale finalizzazione delle stesse.

Di seguito la tabella riporta i dati numerici di sintesi:

| | 2022 | 2021 | differenza |
|-------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Valore della produzione | 6.206.900 | 8.002.669 | -1.795.769 |
| Costo della produzione | 6.137.500 | 7.807.450 | -1.669.950 |
| Margine operativo | 69.400 | 195.219 | -125.819 |
| Oneri finanziari | 0 | 100 | -100 |
| Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| Imposte dell'esercizio | 60.000 | 58.000 | 2.000 |
| Risultato di esercizio | 9.400 | 137.119 | -127.719 |

Nella sottostante tabella vengono riassunti e dettagliatamente elencati i ricavi, rapportati con l'anno 2021, con l'indicazione delle differenze tra i due anni.

| | 2022 | 2021 | differenza |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Contributi Sport e Salute di cui: | 5.171.400 | 6.720.669 | -1.549.269 |
| Funzionamento ed attività sportiva | 1.581.608 | 2.217.673 | -636.065 |
| Preparazione Olimpica e Alto Livello | 1.978.792 | 1.978.792 | 0 |
| Contributi promozione sportiva | 0 | 0 | 0 |
| Contributo straordinari | 51.000 | 51.000 | 0 |

PALAZZO DELLE FEDERAZIONI - VIALE TIZIANO, 74 - 00196 ROMA

Tel. 06 32297201 - Fax 06 36858201 E-mail: segreteria@fibs.it Sito internet: www.fibs.it

Cod. Fisc. 05275570587 - P. IVA 01383101001

Handwritten signatures and initials:
 A stylized signature resembling 'S' or 'SS' above the letters 'R' and 'W'.



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------|
| Contributi personale EX Coni | 990.000 | 870.000 | 120.000 |
| Contributi su costo lavoro personale | 570.000 | 450.000 | 120.000 |
| Contributi per progetti speciali | 0 | 913.204 | -913.204 |
| Contributi alle FSN per atleti Club Olimpico | 0 | 240.000 | -240.000 |
| Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | | 292.000 | -292.000 |
| Quote degli associati di cui: | 949.000 | 626.000 | 323.000 |
| Quote affiliazione e tesseramento | 414.000 | 414.000 | 0 |
| Multe, tasse, diritti di segreteria, Quote varie | 495.000 | 151.000 | 344.000 |
| Impianti sportivi e attrezzature sportive | 40.000 | 61.000 | -21.000 |
| Ricavi da manifestazioni nazionali | | | |
| Ricavi da manifestazioni internazionali | | 45.000 | -45.000 |
| Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni | 41.500 | 152.000 | -110.500 |
| Altri ricavi della gestione ordinaria | 25.000 | 60.000 | -35.000 |
| Contributi comitato italiano paralimpico | 20.000 | 20.000 | 0 |
| Valore della produzione Territorio | | 87.000 | -87.000 |
| Valore della produzione | 6.206.900 | 8.002.669 | -1.795.769 |

Si osserva in particolare:

Sul lato della produzione si notano:

- La dotazione più importante rimane sempre più quella relativa alle assegnazioni di Sport e Salute SpA che ammontano a complessivi euro 5.171.400. Le principali voci, ripartite secondo le incidenze di questa Federazione, si riferiscono per euro 1.581.608 al funzionamento ed attività sportiva, per euro 570.000 alle risorse umane già aventi contratto federale, per euro 990.000 alle risorse umane ex CONI Servizi SpA/SeS transitate alle dipendenze della FIBS, per euro 1.978.792 alla preparazione olimpica/alto livello e per euro 51.000 ai contributi straordinari.
- Maggiori Entrate da "Quote degli associati" per complessivi euro 323.000, grazie ad un aumento della voce "Multe, tasse gara, diritti di segreteria, quote varie" rispetto al 2021 di euro 344.000, in quanto sono state reintrodotte le tasse gara, troviamo anche una riduzione di euro - 21.000 nel conto "Impianti sportivi e attrezzature sportive".
- Minori Entrate di euro 45.000 su "Ricavi da manifestazioni Internazionali";
- Minori Entrate nette di euro 35.000 sugli "Altri ricavi dalla gestione ordinaria";
- Pari importo per euro 20.000 sul conto "Contributo Comitato Italiano Paralimpico";
- Minori Entrate di complessivi euro 87.000 sul conto "Attività Struttura Territoriale".

PALAZZO DELLE FEDERAZIONI - VIALE TIZIANO, 74 - 00196 ROMA

Tel. 06 32297201 - Fax 06 36858201 E-mail: segreteria@fibs.it Sito internet: www.fibs.it

Cod. Fisc. 05275570587 - P. IVA 01383101001

[Handwritten signatures and initials]



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Anche nel corso del 2021 la Federazione ha notevolmente contribuito al sostegno delle società affiliate non incassando le tasse gara destinate al pagamento degli arbitri e mantenendo inalterati gli importi richiesti per il tesseramento nonché trasferendo consistenti risorse finanziarie direttamente alle società, sulla base di ben definiti parametri legati al numero dei tesserati giovanili e al loro incremento in termini numerici, ai chilometraggi percorsi per la partecipazione ai campionati nazionali e le trasferte da e per le isole, considerate di maggiore disagio.

Si osserva che attualmente le quote riservate agli introiti dagli associati sono molto superiori rispetto al passato, e concorrono per il 15,29% al totale del valore della produzione. In generale a livello percentuale, il Valore della Produzione è così composto:

| composizione | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------|
| Contributi Sport e Salute | 83,32% | 83,98% |
| Ricavi da manifestazioni nazionali | 0% | 0% |
| Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | 0% | 3,65% |
| Quote degli associati | 15,29% | 7,82% |
| Ricavi da manifestazioni internazionali | 0% | 0,56% |
| Ricavi da pubblicità e sponsorizzazione | 0,67% | 1,90% |
| Altri ricavi della gestione ordinaria | 0,40% | 0,75% |
| Contributi comitato italiano paralimpico | 0,32% | 0,25% |
| Valore della produzione struttura territoriale | 0,00% | 1,09% |
| Valore della produzione | 100% | 100% |

Sul lato dei costi della produzione, si osserva una generalizzata riduzione di quelli finalizzati all'attività sportiva, complessivamente pari ad euro - 1.879.050, di cui euro - 1.810.050 relativamente all'attività sportiva centrale, ed euro - 69.000 a quella periferica; si rilevano diminuzioni di costi soprattutto per i programmi relativi all'Attività Nazionale ed Internazionale per la P.O., per euro - 876.700, sono stati destinati alle attività nazionali ed internazionali per la partecipazione olimpionica e alto livello una somma pari a euro 2.053.000 complessivamente riservati alle spese per la partecipazione delle squadre azzurre di Baseball Seniores, U18 e U12 e di quelle Softball Seniores, U22, U15 e U13. L'importo risulta ripartito in partecipazione a manifestazioni per euro 737.000, allenamenti e stage per euro 630.000, interventi per gli atleti per euro 115.000, e prestazioni contrattuali dei manager delle rappresentative seniores baseball e softball di complessivi euro 176.000. All'interno di questo comparto sono previsti i costi per l'alto livello di complessivi euro 395.000.

Riguardo al comparto "Funzionamento e Costi Generali Attività" si osserva un aumento netto complessivo pari ad euro 211.100, di cui euro 166.800 in aumento per

PALAZZO DELLE FEDERAZIONI - VIALE TIZIANO, 74 - 00196 ROMA

Tel. 06 32297201 - Fax 06 36858201 E-mail: segreteria@fibs.it Sito internet: www.fibs.it

Cod. Fisc. 05275570587 - P. IVA 01383101001



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

funzionamento centrale ed euro 44.300 per quello periferico, così come illustrato nel riepilogo sotto riportato. Il prospetto di Bilancio e la Relazione del Presidente dettagliano quanto sinteticamente riportato nella tabella sottostante:

| | 2022 | 2021 | differenza |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Totale Costi Attività Sportiva: | 3.634.000 | 5.513.050 | -1.879.050 |
| Attività Sportiva Centrale di cui: | 3.324.000 | 5.134.050 | -1.810.050 |
| Attività Nazionale ed Internaz. P.O. | 1.658.000 | 2.534.700 | -876.700 |
| Attività Rappresentative Nazionali | 395.000 | 202.500 | 192.500 |
| Manifestazioni sportive internazionali | 0 | 30.000 | -30.000 |
| Manifestazioni sportive nazionali | 559.000 | 664.000 | -105.000 |
| Corsi di formazione quadri tecnici | 20.000 | 27.000 | -7.000 |
| Organismi internazionali | 2.000 | 2.350 | -350 |
| Ricerca e documentazione | 250.000 | 305.500 | -55.500 |
| Promozione Sportiva | 110.000 | 112.000 | -2.000 |
| Contributi attività sportiva | 0 | 758.000 | -758.000 |
| Gestione impianti sportivi | 150.000 | 342.000 | -192.000 |
| Altri costi attività sportiva | 140.000 | 137.000 | 3.000 |
| Ammortamenti | 0 | 0 | 0 |
| Attività paralimpica | 40.000 | 19.000 | 21.000 |
| Attività sportiva Periferica di cui | 310.000 | 379.000 | -69.000 |
| Promozione Sportiva | 230.000 | 289.000 | -59.000 |
| Attività Agonistica | 80.000 | 90.000 | -10.000 |
| Funzionamento e costi attività | 2.503.500 | 2.292.400 | 211.100 |
| Funzionamento Centrale di cui: | 2.261.500 | 2.094.700 | 166.800 |
| Costi per il personale | 1.631.500 | 1.457.700 | 173.800 |
| Organi e commissioni federali | 166.000 | 158.000 | 8.000 |
| Costi per la comunicazione | 87.000 | 72.000 | 15.000 |
| Costi generali | 377.000 | 407.000 | -30.000 |
| Funzionamento Periferico di cui: | 242.000 | 197.700 | 44.300 |
| Organi e Commissioni | 120.000 | 102.000 | 18.000 |
| Oneri Amministrativi Generali | 122.000 | 95.700 | 26.300 |
| Oneri diversi di gestione | 0 | 2.000 | -2.000 |
| Costo della produzione | 6.137.500 | 7.807.450 | -1.669.950 |

Nella tabella sottostante sono riportati gli oneri finanziari, straordinari e fiscali:

| | 2022 | 2021 | differenza |
|--|------|------|------------|
|--|------|------|------------|

PALAZZO DELLE FEDERAZIONI - VIALE TIZIANO, 74 - 00196 ROMA

Tel. 06 32297201 - Fax 06 36858201 E-mail segreteria@fibs.it Sito internet: www.fibs.it

Cod. Fisc. 05275570587 - P. IVA 01383101001

[Handwritten signatures and initials]



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Oneri finanziari | 0 | 100 | -100 |
| Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| IRAP e IRES | 60.000 | 58.000 | 2.000 |
| Totale oneri | 60.000 | 58.100 | 1.900 |
| Risultato d'Esercizio | 9.400 | 137.119 | -127.719 |

Pianificazione degli investimenti e dismissioni

Non sono previste operazioni di investimento né di dismissioni.

Calcolo del Fondo di dotazione

Di seguito si riporta il calcolo del fondo di dotazione sulla base dei valori definitivi dell'esercizio 2020, provvisori per l'anno 2021 e stimati per il 2022:

calcolo fondo di dotazione

2020

| | | |
|--|-----------|-------------------------|
| costi della produzione | 5.597.098 | |
| oneri finanziari | 567 | |
| oneri straordinari (Sopravv. Attive) - | 28.038 | |
| oneri tributari | 52.008 | totale 5.621.635 |

2021 BUDGET

| | | |
|------------------------|-----------|-------------------------|
| costi della produzione | 7.807.450 | |
| oneri finanziari | 100 | |
| oneri tributari | 58.000 | totale 7.865.550 |

2022 BUDGET

| | | |
|------------------------|-----------|-------------------------|
| costi della produzione | 6.137.500 | |
| oneri finanziari | 0 | |
| oneri tributari | 60.000 | totale 6.197.500 |

totale 19.684.685

valore medio del triennio 19.684.685: 3 = 6.561.561,67

3% fondo di dotazione 196.846,85

Handwritten signature and initials.



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Per effetto di conteggi di cui sopra, il patrimonio netto della Federazione che alla data del 31.12.2020 risultava positivo per euro 922.611, dovrebbe assestarsi al nuovo valore positivo di euro 1.059.730.

Considerando quindi il Fondo di Dotazione di euro 196.847 come parte indisponibile, la differenza di euro 862.883 rimane come Riserva disponibile per eventuali attività istituzionali da definire, una volta approvato il Bilancio d'Esercizio 2021.

Conclusioni

Nel ricordare che i valori definitivi relativi all'esercizio 2021 sono tutt'ora in corso di preparazione, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole, all'approvazione del Budget 2022.

Alle ore 16.30 la seduta è chiusa, del che viene redatto il presente verbale, che previa lettura viene sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Alberto Rigotto

Presidente

in videoconferenza

Filippo Verrico

Componente

in videoconferenza

Stefano Ciccioriccio

Componente

in videoconferenza

