# 4. QUADRO ANALITICO - ORGANIZZAZIONI TERRITORIALI

**Denominazione Federazione:**

**ESERCIZIO** 2014

**FEDERAZIONE ITALIANA SPORT INVERNALI COMITATO UMBRO MARCHIGIANO**

## CEA VALORE DELLA PRODUZIONE

### 2 Attività Struttura Territoriale

| | | A<br>VARIAZIONE PREVENTIVO 2014 | B<br>Preventivo 2014 | DIFF. A-B | |
|---|---|---|---|---|---|
| **2.01** | **Contributi federali:** | | | | |
| CEA.200 | Programmi per il funzionamento organi di gestione | 19.600 | 19.600 | - | 0% |
| CEA.201 | Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive | 3.000 | 3.000 | - | 0% |
| CEA.202 | Programmi di attività sportiva | | | - | #DIV/0! |
| CEA.203 | Programmi di formazione | | | - | #DIV/0! |
| CEA.204 | Programmi di promozione sportiva | | | - | #DIV/0! |
| CEA.205 | Impianti sportivi ed attrezzature sportive | | | - | #DIV/0! |
| | **Contributi federali** | **€ 22.600** | **€ 22.600** | **€ -** | **0%** |
| CEA.031 | Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali | - | 1.000 | -1.000 | -100% |
| | ***Totale*** | **€ -** | **€ 1.000** | **-€ 1.000** | **-100%** |
| **2.03** | **Quote degli associati:** | | | | |
| CEA.007 | Quote di affiliazione | | | - | #DIV/0! |
| CEA.008 | Quote di tesseramento | | | - | #DIV/0! |
| CEA.009 | Multe e tasse gara | | | - | #DIV/0! |
| CEA.010 | Diritti di segreteria | | | - | #DIV/0! |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | | | - | #DIV/0! |
| CEA.029 | Quote abbonamento a pubblicazioni | | | - | #DIV/0! |
| | ***Totale*** | **€ -** | **€ -** | **€ -** | **#DIV/0!** |
| **2.04** | **Ricavi da manifestazioni:** | | | | |
| CEA.016 | Pubblicità, sponsorizzazioni | | | - | #DIV/0! |
| CEA.017 | Diritti televisivi | | | - | #DIV/0! |
| CEA.018 | Vendita di materiale promozionale | | | - | #DIV/0! |
| CEA.019 | Vendita biglietti | | | - | #DIV/0! |
| | Vendita di servizi | | | - | #DIV/0! |
| | ***Totale*** | **€ -** | **€ -** | **€ -** | **#DIV/0!** |
| **2.05** | **Altri ricavi della gestione:** | | | | |
| CEA.011 | Quote iscrizione a corsi | | | - | #DIV/0! |
| CEA.019 | Vendita biglietti | | | - | #DIV/0! |
| CEA.024 | Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo | | | - | #DIV/0! |
| CEA.026 | Recuperi e rimborsi da terzi | 100 | 100 | - | 0% |
| CEA.027 | Fitti attivi e convenzioni con terzi | | | - | #DIV/0! |
| | ***Totale*** | **€ 100** | **€ 100** | € - | **0%** |
| | **Valore della produzione Struttura Territoriale** | **€ 100** | **€ 1.100** | **-€ 1.000** | **-91%** |
| | ***In % sul Valore della produzione*** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | | |
| | | | | € | % |
| | **Valore della Struttura Territoriale e Contr. Fed** | **€ 22.700** | **€ 23.700** | **-€ 1.000** | **-4%** |

# CEB COSTI DELLA PRODUZIONE

## 1 ATTIVITA' SPORTIVA

## 1.02 Costi per attività sportiva della Struttura Territoriale:

### 1.02.01 Attività agonistica

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese trasferta e soggiorno | 7.000 | 1.000 | 6.000 | 600% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | - | #DIV/0! |
| CEB.003 | Compensi per staff tecnico | | | - | #DIV/0! |
| CEB.004 | Compensi per staff sanitario | | | - | #DIV/0! |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | - | #DIV/0! |
| CEB.006 | Spese mediche | | | - | #DIV/0! |
| CEB.007 | Premi di classifica | | | - | #DIV/0! |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | - | #DIV/0! |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | - | #DIV/0! |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | | |
| CEB.021 | Borse di studio | | | - | #DIV/0! |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Attività agonistica** | | **€ 7.000** | **€ 1.000** | **€ 6.000** | **600%** |

### 1.02.02 Organizzazione Manifestazione Sportive

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 500 | 500 | - | 0% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | - | #DIV/0! |
| CEB.007 | Premi di classifica | | | - | #DIV/0! |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | - | #DIV/0! |
| CEB.010 | Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw | | | - | #DIV/0! |
| CEB.011 | Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze | | | - | #DIV/0! |
| CEB.013 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi | | | - | #DIV/0! |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | | | - | #DIV/0! |
| CEB.016 | Altre spese ((partecipazione ai Campionati Italiani CHI e Asp. e Jun.) | 2.000 | 2.500 | -500 | -20% |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | | | - | #DIV/0! |
| CEB.022 | Contributi ad atleti ed altri soggetti | | | - | #DIV/0! |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | - | #DIV/0! |
| CEB.028 | Contributi a Comitati Organizzatori | | | - | #DIV/0! |
| CEB.029 | Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti | | | - | #DIV/0! |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | | - | #DIV/0! |
| CEB.031 | Assistenza medica, antidoping | | | - | #DIV/0! |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | - | #DIV/0! |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | - | #DIV/0! |
| | Costi per altri servizi e prestazioni | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Organizzazione Manifestazione Sportive** | | **€ 2.500** | **€ 3.000** | **-€ 500** | **-17%** |

### 1.02.03 Corsi di formazione

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese di trasferte e soggiorno | 500 | 100 | 400 | 400% |
| CEB.002 | Indennità, diarie e rimborsi forfettari | | | - | #DIV/0! |
| CEB.016 | Altre spese | | | - | #DIV/0! |
| CEB.021 | Borse di studio | | | - | #DIV/0! |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | - | #DIV/0! |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | - | #DIV/0! |
| CEB.054 | Formazione di quadri tecnici e altri soggetti | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Corsi di formazione** | | **€ 500** | **€ 100** | **€ 400** | **400%** |

### 1.02.04 Promozione Sportiva

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese trasferta e soggiorno | | | - | #DIV/0! |
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | - | #DIV/0! |
| CEB.008 | Premi di assicurazione | | | - | #DIV/0! |
| CEB.011 | Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze | 1.700 | 1.700 | - | 0% |
| CEB.024 | Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche | | | - | #DIV/0! |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | 500 | | 500 | #DIV/0! |
| CEB.040 | Compensi per servizi tecnico-scientifici | | | - | #DIV/0! |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | 110 | | 110 | #DIV/0! |
| **Totale Promozione Sportiva** | | **€ 2.310** | **€ 1.700** | **€ 610** | **36%** |

### 1.02.05 Contributi all'attività sportiva

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.058 | Contributi a Società e Associazioni sportive | | | - | #DIV/0! |
| CEB.061 | Contributi ad altri soggetti | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Contributi all'attività sportiva** | | **€ -** | **€ -** | **€ -** | **#DIV/0!** |

### 1.02.06 Gestione impianti sportivi

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.005 | Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili | | | - | #DIV/0! |
| CEB.016 | Altre spese | | | - | #DIV/0! |
| CEB.063 | Servizi di pulizia e sorveglianza | | | - | #DIV/0! |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Gestione impianti sportivi** | | **€ -** | **€ -** | **€ -** | **#DIV/0!** |
| **Costi attività sportiva della struttura territoriale** | | **€ 12.310** | **€ 5.800** | **€ 6.510** | **112%** |

# 2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI

## 2.02 Funzionamento e costi generali della Strutt. Terr.:

### 2.02.01 Costi per i collaboratori

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.080 | Collaboratori - compensi | 2.000 | 12.500 | -10.500 | -84% |
| CEB.081 | Collaboratori - oneri previdenziali | | | - | #DIV/0! |
| CEB.082 | Collaboratori - assicurazione INAIL | | | - | #DIV/0! |
| CEB.083 | Collaboratori - Rimborso spese missioni | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Costi per i collaboratori** | | **€ 2.000** | **€ 12.500** | **-€ 10.500** | **-84%** |

### 2.02.02 Organi e Commissioni

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | 3.000 | 2.200 | 800 | 36% |
| CEB.087 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione | | | - | #DIV/0! |
| CEB.088 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti | | | - | #DIV/0! |
| CEB.089 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva | | | - | #DIV/0! |
| CEB.109 | Assemblea regionale e federale | 300 | 700 | -400 | -57% |
| CEB.110 | Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali | 800 | 500 | 300 | 60% |
| **Totale Organi e Commissioni** | | **€ 4.100** | **€ 3.400** | **€ 700** | **21%** |

### 2.02.03 Costi generali

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CEB.001 | Spese di trasferta e soggiorno | | | - | #DIV/0! |
| CEB.008 | Premi di assicurazioni | | | - | #DIV/0! |
| CEB.010 | Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw | | | - | #DIV/0! |
| CEB.014 | Trasporto e facchinaggio | | | - | #DIV/0! |
| CEB.018 | Acquisto materiale di consumo | 280 | 300 | -20 | -7% |
| CEB.030 | Manutenzione ordinaria | | 100 | -100 | -100% |
| CEB.033 | Promozione, comunicazione e marketing | | | - | #DIV/0! |
| CEB.042 | Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa | | | - | #DIV/0! |
| CEB.044 | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche | | | - | #DIV/0! |
| CEB.064 | Utenze e servizi | | | - | #DIV/0! |
| CEB.065 | Canoni ed oneri locativi | | | - | #DIV/0! |
| CEB.096 | Servizi giuridici, amministrativi e fiscali | | | - | #DIV/0! |
| CEB.098 | Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet | 410 | 100 | 310 | 310% |
| CEB.099 | Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali | | | - | #DIV/0! |
| CEB.101 | Spese postali e telefoniche | 3.000 | 1.100 | 1.900 | 173% |
| CEB.105 | Spese di rappresentanza | 550 | 350 | 200 | 57% |
| CEB.106 | Commissioni bancarie e postali | 50 | 50 | - | 0% |
| CEB.108 | Imposte indirette, tasse e contributi | | | - | #DIV/0! |
| **Totale Costi generali** | | **€ 4.290** | **€ 2.000** | **€ 2.290** | **115%** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Funzionamento e costi generali della Strutt. Terr.** | **€ 10.390** | **€ 17.900** | **-€ 7.510** | **-42%** |
| **Costi della Struttura Territoriale** | **€ 22.700** | **€ 23.700** | **-€ 1.000** | **-4%** |

Macerata, 25/10/2014

**Spett.le F.I.S.I.**
Uff. Amministrazione
Direzione Generale

**Oggetto:** Relazione **Variazione** conto economico previsionale anno 2014

**ATTIVITA'(ricavi)**

CONTRIBUTI FEDERALI

- Programmi per il funzionamento organi di gestione: € **19.600**
  Si riconferma tale importo: deriva dall'ipotetica emissione di circa 1400 tessere FISI per la stagione corrente. Il dato riproduce sostanzialmente, il consuntivo della passata stagione ridotto dell'5%, in quanto si pensa che l'eventuale incremento di tesserati, dovuto alla reintroduzione della Polizza RCT, possa attenuare ma non compensare totalmente, il trend di diminuzione delle vendite dovuto alla crisi economica del Paese. Infatti dal confronto dei dati delle tessere vendute alla data odierna, rispetto allo stesso giorno del 2012, si registra già una flessione di circa 120 tessere, pari al 8% del totale tessere dello scorso anno
- Contributi per organizzazione di manifestazioni sportive: € **3.000**
  Si riconferma la somma indicata: è relativa ai contributi per l'attività giovanile e per la struttura organizzativa sportiva giovanile che ipotizziamo,la Federazione,possa elargire nel 2014, anche in considerazione di quanto asserito nella Consulta del 22/11/2013

CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI:

- Contributi Enti Locali: **€ 0**
  La somma di € 1.000 prevista come entrata da Enti Amministrativi, **non viene riconfermata**, in quanto ad oggi non sussistono elementi deliberativi di Enti vari a supporto di eventuali elargizioni in tal senso.

RICAVI DA MANIFESTAZIONI

- Pubblicità e sponsorizzazioni: **€ 0**
  Non ci sono in corso Contratti e/o Convenzioni, con soggetti privati.

ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE:

- Recuperi e rimborsi da terzi: **€ 100**
  La somma qui prevista è frutto di eventuali interessi sui depositi bancari in conto corrente, è confermata.

**TOTALE ATTIVITA': € 22.700**

Via Annibali, 110 – 62100 Macerata (MC)
Tel&Fax: 0733-283902 – crcum@fisi.org
www.fisicum.org

**PASSIVITA' (costi)**

ATTIVITA' AGONISTICA

- La spesa prevista originariamente di € 1.000, che si riferisce ai costi di trasferta e soggiorno degli allenatori (come previsto dal nostro Regolamento Generale 2013/2014) per i Campionati Italiani Children, Criterium Interappenninico CHI, FIS Aspiranti e Giovani, viene elevata a **€ 7.000** in quanto vengono inseriti i costi per i contributi alle spese sostenute dagli atleti della selezione Regionale Giovani e Children per gli Ski pass, spese di viaggio e il soggiorno degli Allenatori al seguito, già designati dal Comitato, così come previsto nel nuovo Regolamento Generale 2014/15.

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE

- Per questo capitolo, costituito da rimborso spese per le trasferte per gare regionali e per la partecipazione ai Campionati Italiani di categoria degli atleti del CUM, concessi in forma di iscrizioni gare e skipass ai campionati stessi, abbiamo previsto una riduzione della spesa da €3.000, a **€ 2.500**, poiché trattasi di un capitolo di spesa ormai a consuntivo, perché riferito alla stagione agonistica terminata il 30 aprile scorso.

CORSI DI FORMAZIONE

- Questo capitolo si riferisce prevalentemente alla formazione dei Giudici di Gara, agli Omologatori Piste ed agli eventuali aggiornamenti del personale FISI sulla contabilità. La spesa originaria di €100, viene aumentata a **€ 500**, in particolare per un maggiore aggiornamento dei Giudici di Gara.

PROMOZIONE SPORTIVA

- Questo capitolo prevede costi per l'acquisto di coppe , gadget ed attestati per le premiazioni di fine stagione agonistica, in occasione della "Giornata delle Premiazioni", agli atleti e Società che si sono distinti maggiormente. La previsione di spesa di € 1.700, viene aumentata a **€ 2.310** per un maggiore riconoscimento e miglioramento di comunicazione.

COSTI PER COLLABORATORI

- Nella previsione di spesa avevamo previsto un costo di € 12.500, tra l'altro già ridimensionato rispetto all'esercizio precedente a causa dell'assorbimento in capo alla FISI degli oneri di Irpef e contribuzione a fine 2013, che cui viene ridimensionato a **€ 2.000** a seguito dell'assorbimento totale dei costi da parte della stessa FISI Nazionale, a partire dallo stipendio di Marzo 2014.

ORGANI E COMMISSIONI

- Per questo capitolo la spesa prevista in origine di € 3.400 diventa di **€ 4.100** e riassume i costi delle trasferte del Presidente, dei componenti il Consiglio Direttivo, il cui numero è aumentato da 10 a 20 Consiglieri, e dei componenti le Commissioni Tecniche e per lo svolgimento nel primo semestre delle Assemblee Elettive Federale e Regionale. Facciamo notare che il paramentro di rimborso kilomentrico applicato dal CUM per i soggetti sopra elencati è di 0,18 €/km.

COSTI GENERALI

- Le spese previste in origine per questo capitolo passano da € 2.000 a **€ 4.290** che si riferiscono a spese telefoniche, postali, gestione del sito CUM, manutenzioni e acquisto cancelleria per la gestione della struttura, che hanno visto un lievitare dei costi dovuti a problemi di ristrutturazione del Sito Web e dell'attivazione di una ulteriore utenza telefonica mobile in dotazione alla Direzione Tecnica.

**TOTALE PASSIVITA' € 22.700**

Il Presidente
Filippo Cherri

Via Annibali, 110 – 62100 Macerata (MC)
Tel&Fax: 0733-283902 – crcum@fisi.org
www.fisicum.org

FEDERAZIONE ITALIANA SPORT INVERNALI
Comitato Umbro Marchigiano

**Collegio Revisori dei Conti**

Macerata, 11 novembre 2014

**Spett.le F.I.S.I.**
**Uff. Amministrazione**

**Oggetto:** Relazione del Revisore dei Conti al preventivo economico dell' esercizio 2014 del Comitato Umbro Marchigiano.

Il giorno 11 Novembre 2014 alle ore 11.00, quale Revisore dei Conti del Comitato Regionale Umbro-Marchigiano della F.I.S.I., ho esaminato la VARIAZIONE al Bilancio Preventivo dell'esercizio 2014 costituito dalla seguente documentazione:

1) Relazione del Presidente
2) Prospetto economico organizzazione territoriale

Il Bilancio preventivo presenta degli adattamenti interni ai vari capitoli di spesa in funzione delle necessità di spesa registrate ed è in sintesi così rappresentato:

**RICAVI**

| | PREVISIONALE AGGIORNATO | | | VARIAZIONE DI BILANCIO | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - Contributi Federali | € | 22.600,00 | 95,36% | € | 22.600,00 | 99,56% |
| - Contributo Enti | € | 1.000,00 | 4,22% | € | - | 0,00% |
| - Ricavi di Gestione | € | 100,00 | 0,42% | € | 100,00 | 0,44% |
| **TOTALE RICAVI** | **€** | **23.700,00** | **100,00%** | **€** | **22.700,00** | **100,00%** |

**COSTI**

| | PREVISIONALE AGGIORNATO | | | VARIAZIONE DI BILANCIO | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Attività Agonistica | € | 1.000,00 | 4,22% | € | 7.000,00 | 30,84% |
| Organizzazione Manifestazioni Sportive | € | 3.000,00 | 12,66% | € | 2.500,00 | 11,01% |
| Corsi di formazione | € | 100,00 | 0,42% | € | 500,00 | 2,20% |
| Promozione Sportiva | € | 1.700,00 | 7,17% | € | 2.310,00 | 10,18% |
| ***Totale Costi Attività Sportiva Territoriale*** | ***€*** | ***5.800,00*** | ***24,47%*** | ***€*** | ***12.310,00*** | ***54,23%*** |
| Costi per Collaboratori | € | 12.500,00 | 52,74% | | 2.000,00 | 8 ,81% |
| Costi per Organi o Commissioni | € | 3.400,00 | 14,35% | € | 4.100,00 | 18,06% |
| Costi Generali | € | 2.000,00 | 8,44% | € | 4.290,00 | 18,90% |
| ***Totale Costi Funzionamento e Costi Generali*** | ***€*** | ***17.900,00*** | ***75,53%*** | ***€*** | ***10.390,00*** | ***45,77%*** |
| **TOTALE COSTI** | **€** | **23.700,00** | **100,00%** | **€** | **22.700,00** | **100,00%** |

Esaminata la documentazione predisposta e verificata la documentazione e gli elaborati,

**esprimo**

parere favorevole alla variazione del Bilancio Preventivo dell'Esercizio 2014.

**Il Presidente del Collegio dei Revisori**
Rag. Maurizio Mennichelli

Via Annibali, 110 – 62100 Macerata (MC)
Tel&Fax: 0733-283902 – crcum@fisi.org
www.fisicum.org