

# FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO



28/01/2016

Relazione del Presidente



## Bilancio di Previsione 2016

## Premessa

---

Come è noto è ancora in corso il contenzioso legale relativo all'inserimento delle Federazioni nell'elenco ISTAT che ci indica tra le Amministrazioni Pubbliche per l'anno 2015.

Avverso questo provvedimento la nostra Federazione ha presentato un primo ricorso alla Corte dei Conti, con esito negativo e, successivamente, un secondo ricorso, ancora pendente, alla Corte di Cassazione quale eccezione circa la competenza della Corte dei Conti a decidere sull'inserimento della FSN nel detto elenco e anche verso l'incostituzionalità dell'intero impianto normativo.

Nel frattempo ISTAT, nel mese di settembre 2015, ha emanato l'analogo elenco per il 2016 nel quale figurano nuovamente diverse Federazioni Sportive tra cui la nostra. Anche in questo caso, Fihp, analogamente alle altre FSN che si trovano nella stessa posizione e per coerenza con il precedente ricorso, ha proposto ricorso presso il TAR Lazio circa la costituzionalità del provvedimento.

In ogni caso l'inserimento nell'elenco riconduce la Federazione nell'ambito della normativa "pubblica" e quindi alla conseguente applicazione di normative di legge sia in ambito di programmazione e gestione del bilancio che di concrete modalità operative di gestione.

A calmierare gli effetti di tale inserimento sull'organizzazione federale è intervenuta la legge di stabilità n. 208 del 28/12/2015 che al punto 479 ha escluso per le FSN l'obbligo di applicazione di tutte le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative riguardanti le Amministrazioni pubbliche (vedi legge 122 del 2000 e provvedimenti collegati) lasciando però l'obbligo di applicazione di tutte le altre norme di tipo operativo-amministrativo.

Come per lo scorso anno, il dubbio del quadro normativo, chiarito solo ultimamente, aggiunto alla attività di verifica e controllo effettuata dagli uffici su richiesta del Coni, sulla situazione consuntiva del bilancio 2014, ha provocato uno slittamento nei tempi di predisposizione del budget previsionale 2016 che viene sottoposta in data odierna all'attenzione del Consiglio Federale.

Premesso ciò è stato possibile sviluppare e proporre all'approvazione del Consiglio Federale un bilancio che è stato predisposto secondo le modalità e la prassi consolidata.

Il bilancio di previsione della Federazione Italiana Hockey e Pattinaggio si basa su un sistema contabile di tipo economico-patrimoniale e come previsto dal regolamento di Contabilità si compone con lo schema di budget economico (prospetto riepilogativo, prospetto analitico, prospetto delle organizzazioni territoriali), di tesoreria. Ne costituiscono allegati la relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti.

Gli atti sono stati predisposti in conformità ai *Principi e Criteri per la formulazione del Regolamento di amministrazione e contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali*, deliberato dal Consiglio Nazionale del Coni.

Il documento così come costruito viene portato all'attenzione dell'organo federale per la relativa approvazione, comparandolo con il preventivo economico del 2015 aggiornato con le relative variazioni.

A carattere generale si precisa che al centro della programmazione della FIHP rimane costante l'obiettivo di raggiungere, o confermare, i massimi risultati sportivi nelle manifestazioni di vertice, ovvero i Campionati Mondiali e Europei di tutte le discipline federali.

In questo senso già da alcuni anni, in fase di programmazione, ci si adopera nell'ottica della massima contrazione delle spese non riconducibili direttamente all'attività sportiva al fine da valorizzare al massimo le disponibilità economiche in funzione prettamente sportiva.

Tanto più vale per il 2016 nella considerazione che una corretta rappresentazione della situazione contabile al 31/12/2014 (consuntivo 2014), dovuta alla attenta valutazione dei crediti, ha contratto fortemente il valore del patrimonio federale. Così come va tenuto conto che il 2015 ha rappresentato un anno particolarmente gravoso in quanto è stato necessario sopperire in parte alla copertura di costi non previsti.

E' pertanto certo che il 2016 sarà un anno ancora gravoso, sia in termini economici che di risorse umane, considerato che al fine di confermare standard elevati per l'attività sportiva federale si presuppone un'adeguata organizzazione ed un impegno continuo e dettagliato, con la nostra struttura che si trova spesso a gestire numerose rappresentanze che si muovono contemporaneamente.

Tutti gli operatori federali che, per qualsiasi verso, partecipano alle attività che generano costi saranno richiamati, pur nella conservazione dei compiti a loro affidati, ad una attenta gestione del denaro con l'ottica del "buon padre di famiglia".

Particolare attenzione è stata posta anche nella determinazione dei ricavi diretti per i quali è stato previsto un criterio particolarmente prudenziale. Eventuali variazioni in aumento verranno predisposte solo con atti successivi e a fronte di dati certi.

Di seguito alcuni commenti relativi alle varie voci di bilancio.

## I Ricavi

---

Il dato più evidente è dato dal contributo del CONI ripartito tenendo in considerazione le informazioni fornite attraverso lettera del 10.11.2015 prot. 9734/2015 a firma del Segretario Generale con la quale vengono comunicati gli importi dei contributi inerenti le risorse umane, l'attività di PO/AL e l'attività sportiva 2016 per un importo complessivo pari ad € 2.704.806,00, nello specifico così ripartiti:

€ **1.159.063,00** per le risorse umane, determinati sulla base della pianta organica federale attuale, derivante dallo studio organizzativo da parte della Direzione delle risorse Umane;

€ **1.236.103,00** per la preparazione olimpica e l'alto livello;

€ **309.026,00** per l'attività sportiva;

i contributi per la parte sportiva (PO/AL, Attività Sportiva) sono stati assegnati sulla base del modello di allocazione dei contributi approvato dalla Giunta e dal Consiglio Nazionale CONI in data 28.10.2014 e sono perfettamente uguali a quelli assegnati ad inizio 2015. Rispetto al preventivo aggiornato 2015 invece, si riscontra un -150.000,00 sul funzionamento e attività sportiva e un -115.000,00 sull'alto livello.

In fase di assegnazione iniziale è pertanto confermata la riduzione del contributo del 12% riscontrata a preventivo 2015, se paragonato con quanto assegnato ad inizio 2014.

Si sottolinea come la nostra Federazione sconta la natura “non olimpica” se paragonata ad altre FSN che, a parità di contributi, registrano numeri di affiliati e tesserati e di attività decisamente inferiori.

Una ulteriore comunicazione pervenuta dal Coni – Organi Collegiali, tramite mail del 12/1/16 specifica che con delibera della Giunta Nazionale del 17/12/2015 è stato assegnato un contributo pari a €. 614,00 destinato ad una copertura assicurativa per assistenza sanitaria a favore del Presidente Federale.

Oltre ai contributi CONI la FIHP si avvale di risorse derivanti da fonti alternative di finanziamento per un importo pari ad € **1.033.350,00** così ripartite:

DESCRIZIONE	2016	2015	DIFFERENZA
Quote di affiliazione	€ 143.000,00	€ 170.000,00	€. -27.000,00
Quote di tesseramento	€ 290.000,00	€ 459.000,00	€ - 169.000,00
Multe e tasse gara	€ 345.350,00	€ 399.120,00	€ - 53.770,00
Quote di iscrizioni a corsi	€ 150.000,00	€ 203.540,00	€ -53.540,00
<b>QUOTE DEGLI ASSOCIATI</b>	<b>€. 928.350,00</b>	<b>€ 1.231.660,00</b>	<b>€ - 303.310,00</b>

Per le quote affiliazione è stata prevista una riduzione delle entrate in relazione agli effettivi ricavi registrati nel 2015, sui quali ha influito anche l'introdotta gratuità della prima affiliazione e la riduzione della quota da 207 a 200 €.

La previsione delle quote di tesseramento non tiene conto delle quote di tesseramento, tesseramento stranieri del settore hockey della futura stagione 2016/17.

Nella voce Multe e tasse gara sono preventivati i contributi gara dei campionati di Hockey per la sola parte residuale del 2015-16 (75.000,00), le iscrizioni ai campionati di tutte le discipline (240.350) e la valutazione prudenziale, su base storica, delle multe (30.000,00).

La valutazione prudenziale su base storica è applicata anche alle quote di iscrizione ai corsi anche in relazione all'effettivo ricavo registrato nel 2015.

Tra i Ricavi per Manifestazioni Internazionali, non ne sono previsti per la vendita di diritti televisivi. Sono invece iscritti 8.500,00 che riguardano le quote pagate dagli atleti del settore artistico per la partecipazione alla Coppa di Germania che trovano riscontro nello stesso evento previsto nel piano finanziario di spesa.

DESCRIZIONE	2016	2015	DIFFERENZA
Multe e Tasse Gara	€. 8.500,00	€. 0,00	€. + 8.500,00
Diritti televisivi	€ 0,00	€ 79.970,00	€. - 79.970,00
<b>TOTALE Ricavi per Man. Internaz.</b>	<b>€. 8.500,00</b>	<b>€ 79.970,00</b>	<b>€. - 71.470,00</b>

Tra i Ricavi per Manifestazioni Nazionali, sono stati inseriti i “Contributi obbligatori Servizi” previsti per i Campionati Italiani di Artistico e Corsa assegnati per il 2016. Non sono invece previsti ricavi per la vendita di diritti televisivi, al momento siamo in fase di trattative e pertanto, nel caso, saranno oggetto di futura variazione, così come ricavi per sponsorizzazioni. Nel 2015 sono indicati 15.000 relativi all’accordo con Risport con cui è in corso trattativa anche per il 2016.

DESCRIZIONE	2016	2015	DIFFERENZA
Multe e tasse gara	€ . 40.500,00	€ . 54.900,00	€. – 14.400,00
Pubblicità, sponsorizzazioni		€. 15.000,00	€. – 15.000,00
Diritti Televisivi			
<b>TOTALE Ricavi per Man. Internaz.</b>	<b>€. 40.500,00</b>	<b>€ 69.900,00</b>	<b>€. - 29.400,00</b>

Sono poi confermati rispetto al 2015 i ricavi provenienti dalla quote di iscrizione agli stage organizzati dal settore artistico e le entrate relative ai pagamenti eseguiti dalle società sportive romane che utilizzano l’impianto comunale delle Tre fontane, per quanto riguarda il periodo gen-lug, in gestione alla nostra Federazione.

DESCRIZIONE	2016	2015	DIFFERENZA
Quote iscrizioni a corsi (stage)	€ 36.000,00	€ 36.000,00	0,00
Impianti sportivi e attr. Sportive	€ 20.000,00	€ 32.000,00	€. – 12.000,00
<b>ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>€ 56.000,00</b>	<b>€ 68.000,00</b>	<b>€. - 12.000,00</b>

Il valore della produzione 2016, ammonta complessivamente ad **€ 3.738.156,00** con un decremento rispetto al 2015 (€ 4.502.800,98) di € -764.644,98 pari ad un – 17%.

Sono inoltre prevedibili ma non accertabili al momento introiti da sponsorizzazione, da assegnazione dei Campionati Italiani e da stage e attività di formazione che saranno scritte a bilancio con successive variazioni.

## I Costi

Il quadro analitico evidenzia una riduzione dei costi della produzione 2016 (**€ 3.688.156,00**) rispetto al 2015 (€4.457.800,98) di € -769.644,00 pari ad un – 17%.

Nel dettaglio:

### L’Alto Livello e l’Attività Sportiva

L’attività delle squadre nazionali nel suo complesso corrisponde ad €. **1.000.285,00**

Come di consueto la previsione nasce dalla programmazione dell’attività ipotizzata dai singoli settori federali con la successiva verifica della previsione al fine di ricondurre i costi complessivi nell’ambito delle disponibilità di bilancio.

Di fatto le risorse su cui la federazione può contare per la predisposizione del budget non risultano sufficienti a consentire la progettazione e la programmazione dell'intera attività sportiva che la Federazione avrebbe intenzione di realizzare. In particolare gli impegni riconducibili alle squadre nazionali e ai corrispondenti settori giovanili assorbono la quasi totalità delle risorse non permettendo un adeguato investimento nelle attività promozionali per le quali si auspica la raccolta di risorse aggiuntive.

Inoltre per la prima volta quest'anno, al fine di non ridurre l'attività delle squadre nazionali sotto i livelli minimi accettabili, in fase di previsione del budget iniziale sono state scorporate le diarie da riconoscere agli staff tecnici e agli atleti che rappresentano un valore pari a circa 70.000,00 per le quali sarà assolutamente necessario reperire risorse nel corso dell'anno.

Le principali attività di Alto Livello prevedono:

Settore	Evento	Sede	Costo
Artistico	Campionato del Mondo Seniores/Gruppi	Novara (ITA)	83.614,00
Artistico	Campionato Europeo Seniores	Germania	62.950,00
Corsa	Campionato Mondiale Seniores	Cina	113.680,00
Corsa	Campionato Europeo Seniores	Olanda	82.180,00
Hockey in line	Campionato Mondiale Sen-Jun M e F	Roana Asiago (ITA)	60.234,00
Hockey Pista	Campionato Europeo Seniores	Portogallo	26.176,00
Hockey Pista	Campionato Europeo Femminile	Cile	34.820,00
Skateboard	Campionato Mondiale 4 specialità	Norv.-R.Ceca-Usa	14.570,00

Sono poi previsti ulteriori **22** eventi/manifestazioni a cui le nostre nazionali di massimo livello e giovanili prenderanno parte i cui costi sono inseriti in bilancio nell'ambito delle voci dell'ATTIVITA' SPORTIVA.

La preparazione delle nazionali per gli eventi in programma, come di consueto, si concretizza tramite operazioni di selezioni territoriali, raduni. La programmazione approvata, i cui costi sono previsti nel bilancio di previsione, per le 4 discipline principali, registra questi numeri:

Settore	N°eventi	Giorni	Costo	N°presenze Atleti	N° presenze Tecnici	N° presenze Staff
Artistico AL	1	2	12.900,00	48	9	6
Artistico AS	4	8	38.400,00	128	23	10
Corsa AL	2	6	12.040,00	40	4	4
Corsa AS	2	6	12.040,00	40	4	4
Hockey IL AL	7	19	33.724,00	166	18	45
Hockey IL AS	12	28	43.186,00	205	24	46
Hockey P AL	8	34	55.398,00	98	16	27
Hockey P. AS	14	45	72.058,00	180	27	59
<b>TOTALI</b>	<b>50</b>	<b>148</b>	<b>279.746,00</b>	<b>905</b>	<b>125</b>	<b>201</b>

AL= Alto Livello - AS = Attività Sportiva

Il dettaglio degli eventi e delle tipologie di costo per ogni settore è dettagliato nei Piani Finanziari allegati agli atti di predisposizione del budget.

Tra le altre voci riconducibili all'attività sportiva le principali riguardano:

- a) I compensi agli staff tecnici per 189.500,00 confermati rispetto al 2015;

- b) l'abbigliamento sportivo e il materiale di gara per € 90.500,00. Il Contratto con Zeus, fornitore dell'abbigliamento di base, è giunto al termine dopo il previsto biennio e un anno di proroga ed è quindi stata svolta una nuova gara per la scelta del fornitore che, come di consueto, ci obbligherà ad una maggiore spesa dovendo rinnovare tutti i capi. Vengono invece confermati ancora per un anno gli accordi con Dueri per i body del settore artistico e con Sportwear77 per i bodi del settore corsa. Nell'importo complessivo sono poi previsti 25.500 €. Che fanno riferimento a specifico materiale di gara (ruote, mazze, caschi...)
- c) la fornitura delle medaglie, trofei e coppe destinate ai campionati nazionali per € 28.000,00;
- d) i rimborsi ad ufficiali di gara e arbitri, per € 370.000,00 di cui parte in diretto collegamento con i contributi gara previsti tra i ricavi delle gare di hockey; l'importo previsto risulta senz'altro carente e avrà necessità di essere reintegrato con successiva variazione in relazione ai nuovi ricavi della stagione 2016/17;
- e) assicurazione dei tesserati per € 100.000,00 (distinte in due rate) ;
- f) costi di produzione televisiva per complessivi € 119.186,00 per le riprese video dei Campionati Italiani di Artistico e Corsa e Hockey (solo 2015/2016);
- g) costi totali per controlli antidoping per € 6.000,00
- h) costi per ospitalità delle nazionali per evento Coppa Latina di HP per € 5.000,00;
- i) costi per acquisto diritti televisivi Europeo HP per € 10.000,00;
- j) costi per Trofeo delle regioni di HP e per la partecipazione di componenti dei settori tecnici agli eventi nazionali per € 27.000,00;
- k) costi per diarie per la partecipazione dei settori tecnici ai Campionati Italiani per € 20.000,00;
- l) costi per la gestione dei campionati nazionali di Hockey pista e in line per € 40.000,00 per compensi e per € 7.322,00 per rimborsi (contratto tecnico);
- m) costi per servizi di cronometraggio per il settore corsa per € 15.000,00;
- n) costi per l'affiliazione agli organismi internazionali per € 3.000,00 e per la partecipazione agli eventi e incontri FIRS per € 15.000,00;
- o) costi per viaggi/vitto e alloggio e diarie per docenti impegnati nei vari corsi di formazione per complessivi € 46.000,00 e costi per materiale didattico per € 3.000,00;
- p) costi per le utenze e servizi relativi all'impianto delle Tre Fontane di Roma, in gestione a Fihp, per € 20.000,00;
- q) costi per omologazione impianti per € 4.000,00;
- r) contributi da destinare ai Comitati Regionali per attività sportiva per € 70.000,00.

I costi presentati trovano corrispondenza nei voci di bilancio secondo i seguenti prospetti:

#### COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE:

##### ALTO LIVELLO - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 270.946,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 0,00
3	Compensi per staff tecnico	€ 189.500,00
4	Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 90.500,00
5	Spese mediche	€ 8.210,00
6	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 1.100,00
7	Coppe e medaglie	€ 28.000,00
8	Quote iscrizione e partec. A manifest.	€ 25.420,00



9	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 2.000,00
	<b>Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/</b>	<b>€ 615.676,00</b>

**ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages**

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 134.640,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 0,00
3	Spese mediche	€ 20,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 1.900,00
5	Quote iscrizione a corsi	€ 350,00
	<b>Totale Allenamenti e stage</b>	<b>€ 136.910,00</b>

1	Funzionamento commissioni tecniche	€ 22.500,00
2	Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 50.000,00
3	Spese antidoping	€ 2.000,00

	<b>TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.L.</b>	<b>€ 827.086,00</b>
--	--	---------------------

**ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali**

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 233.550,00
2	indennità diarie rimborsi forf.	€ 0,00
3	acquisto mat. Sportivo e attr. Sportive	€ 9.000,00
4	spese mediche	€ 1.400,00
5	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.300,00
6	quote iscrizioni a corsi	€ 10.620,00
7	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 370.00,00
	<b>Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.</b>	<b>€ 626.870,00</b>

**TTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages**

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 166.453,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 14.250,00
3	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.500,00
4	Quote iscrizione e partecip. A manifest.	€ 200,00
	<b>Allenamenti e stage</b>	<b>€ 183.403,00</b>

1	Interventi per gli atleti	€ 50.000,00
2	Spese antidoping	€ 4.000,00

	<b>TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI</b>	<b>€ 864.273,00</b>
--	---	---------------------

	<b>TOTALE COSTI ALTO LIVELLO</b>	<b>€ 1.691.359,00</b>
--	----------------------------------	-----------------------

**Ulteriori costi attività sportiva:**

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 5.000,00
2	produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva (diritti Eur.HP)	€ 10.000,00
	<b>Totale organizzazione maifest. Sportive internaz.li</b>	<b>€ 15.000,00</b>



1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 27.000,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 20.000,00
3	Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 40.000,00
4	produzione,diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 119.186,00
5	Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici)	€ 15.000,00
	<b>Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li</b>	<b>€ 221.186,00</b>

1	Spese di trasferta e soggiorno (partecipazione eventi-riunioni FIRS)	€ 15.000,00
2	Quote adesione ad organismi internazionali	€ 3.000,00
	<b>Totale partecipazione ad organismi internaz.li</b>	<b>€ 18.000,00</b>

	<b>Totale corsi formazione quadri tecnici</b>	<b>€ 4.000,00</b>
--	---	-------------------

1	spese trasferta e soggiorno	€ 8.000,00
2	spese organizzazione corsi	€ 4.000,00
	<b>Totale corsi formazione ufficiali di gara</b>	<b>€ 12.000,00</b>

1	spese trasferta e soggiorno	€ 10.000,00
2	Acquisto materiale didattico	€ 3.000,00
3	formazione quadri tecnici e altri sogg	€ 20.000,00
	<b>Totale organizzazione corsi altri soggetti</b>	<b>€ 33.000,00</b>

1	utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 20.000,00
2	costi per altri servizi e prestazioni (omologazioni)	€ 4.000,00
	<b>Totale gestione impianti sportivi</b>	<b>€ 24.000,00</b>

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 7.322,00
	<b>Totale altri costi per l'attività sportiva</b>	<b>€ 7.322,00</b>

1	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.000,00
	<b>Totale altri costi per l'attività sportiva</b>	<b>€ 1.000,00</b>

	<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>€ 355.508,00</b>
--	--	---------------------

	<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE</b>	<b>€ 2.026.867,00</b>
--	---	-----------------------

#### COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

1	costi per attività sportiva della struttura territoriali	€ 70.000,00
---	--	-------------

	<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE</b>	<b>€ 70.000,00</b>
--	---	--------------------

	<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE</b>	<b>€ 2.096.867,00</b>
--	--	-----------------------

Il totale dei Costi per attività sportiva centrale e territoriale rappresenta il 57% del costo complessivo. Escludendo la voce del costo personale, totalmente in storno da parte di Coni Servizi, le risorse riservate all'attività sono l'83%.

## Il Funzionamento e i costi generali

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente a :

<b>TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO</b>	<b>€ 1.591.289,00</b>
-----------------------------------	-----------------------

Nei costi sono ricompresi i costi relativi:

- alle risorse umane:

1	Retribuzione ordinaria personale federale	€ 1.159.063,00
2	rimborso spese missione	€ 19.000,00
3	rimborso spese a piè di lista	€ 4.000,00
4	Formazione	€ 2.000,00
	<b>Totale Costi risorse umane</b>	<b>€ 1.184.063,00</b>

- ai rimborsi agli organi e Commissioni federali:

1	Spese di trasferta e soggiorno organi collegiali	€ 40.000,00
2	Assicurazione (presidente federale)	€ 614,00
3	Indennità, compensi Collegio dei Revisori dei conti	€ 9.000,00
4	Indennità, compensi, gettoni Organi di giustizia sportiva	€ 5.000,00
5	Assemblea Nazionale	€ 68.622,00
	<b>Totale Costi rimborsi agli organi collegiali</b>	<b>€ 123.236,00</b>

- costi per la comunicazione:

1	Spese di trasferta e soggiorno (per tecnici riprese video)	€ 5.000,00
2	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	€ 7.000,00
	<b>Totale Costi per la comunicazione</b>	<b>€ 12.000,00</b>

- costi generali:

1	Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 22.000,00
2	Acquisto materiale di consumo (calcelleria)	€ 12.000,00
3	Canoni e oneri locativi	€ 64.690,00
4	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità/promozione	€ 24.000,00
5	Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 24.300,00
6	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 42.000,00
7	Spese postali e telefoniche	€ 45.000,00
8	Commissioni bancarie e postali	€ 5.000,00
	<b>Totale Costi generali</b>	<b>€ 238.990,00</b>

Al punto (3) sono compresi i costi relativi ai canoni: Coninet per il sito internet e l'applicativo del tesseramento, e Gesinf per l'applicativo per le procedure contabili; il contratto di manutenzione per i computer, il canone per l'affitto hardware e la banda disponibile per la webtv .

Al punto (4) i costi contrattuali per l'ufficio stampa.

Al punto (5) i costi per la manutenzione per software/hardware sulla rete pc-server federale; la manutenzione per il software di gestione gare dei settori Artistico e Corsa, manutenzione sul database di contabilità;

Al punto (6) l'assistenza fiscale/commerciale e quella legale.

Relativamente ai contratti di assistenza fiscale, giuridica e informatica si precisa che gli incarichi sono conferiti a figure altamente qualificate e/o iscritte a particolari albi professionali ed hanno per oggetto prestazioni che non possono essere espletate dal personale federale.

- ammortamenti:

1	Ammortamenti per funzionamento	€ 3.000,00
	<b>Totale Ammortamenti per funzionamento</b>	<b>€ 3.000,00</b>

- Costi di funzionamento e costi gen. Struttura terr.

1	costi funzionamento della struttura territoriali	€ 30.000,00
	<b>Totale funzionamento della struttura territoriale</b>	<b>€ 30.000,00</b>

Il costo del personale (1.184.063) rappresenta il 32%, gli altri costi di funzionamento e di carattere generale (407.226) rappresentano 11% dei costi.

Nella gestione finanziaria sono comprese le imposte sul reddito che comprendono le imposte IRAP per € 30.000,00 e l'IRES per € 20.000,00.

Per tutto quanto precedentemente esposto, il preventivo economico 2016, riporta un risultato di esercizio pari a zero.

Roma, 28 gennaio 2016

IL PRESIDENTE FEDERALE  
Sabatino Aracu



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>				
<b>1.01.</b>	<b>Contributi CONI</b>				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	309.026,00	459.026,00	-150.000,00	-33%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.236.103,00	1.351.103,00	-115.000,00	-9%
CEA.004	Contributi per scommesse sportive				
CEA.006	Contributi straordinari				
CEA.032	Altri Contributi CONI	614,00	41.500,00	-40.886,00	-99%
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	517.852,71	517.852,71		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA	641.210,29	633.339,27	7.871,02	1%
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
<b>1.01.</b>	<b>Totale Contributi CONI</b>	<b>2.704.806,00</b>	<b>3.002.820,98</b>	<b>-298.014,98</b>	<b>-10%</b>
<b>1.02.</b>	<b>Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
<b>1.02.</b>	<b>Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.03.</b>	<b>Quote degli associati</b>				
CEA.007	Quote di affiliazione	143.000,00	170.000,00	-27.000,00	-16%
CEA.008	Quote di tesseramento	290.000,00	459.000,00	-169.000,00	-37%
CEA.009	Multe e tasse gara	345.350,00	399.120,00	-53.770,00	-13%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	150.000,00	203.540,00	-53.540,00	-26%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
<b>1.03.</b>	<b>Totale Quote degli associati</b>	<b>928.350,00</b>	<b>1.231.660,00</b>	<b>-303.310,00</b>	<b>-25%</b>
<b>1.04.</b>	<b>Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>				
CEA.009	Multe e tasse gara	8.500,00		8.500,00	
CEA.017	Diritti televisivi		79.970,00	-79.970,00	-100%
CEA.600	Vendita di servizi				
<b>1.04.</b>	<b>Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>	<b>8.500,00</b>	<b>79.970,00</b>	<b>-71.470,00</b>	<b>-89%</b>



**FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
<b>1.05.</b>	<b><i>Ricavi da Manifestazioni Nazionali</i></b>				
CEA.009	Multe e tasse gara	40.500,00	54.900,00	-14.400,00	-26%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.600	Vendita di servizi				
<b>1.05.</b>	<b><i>Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali</i></b>	<b>40.500,00</b>	<b>69.900,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-42%</b>
<b>1.06.</b>	<b><i>Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</i></b>				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni		42.050,00	-42.050,00	-100%
CEA.020	Sponsors istituzionali				
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione				
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale				
<b>1.06.</b>	<b><i>Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</i></b>	<b>0,00</b>	<b>42.050,00</b>	<b>-42.050,00</b>	<b>-100%</b>
<b>1.07.</b>	<b><i>Altri ricavi della gestione ordinaria</i></b>				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	36.000,00	36.000,00		
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive	20.000,00	32.000,00	-12.000,00	-38%
<b>1.07.</b>	<b><i>Totale Altri ricavi della gestione ordinaria</i></b>	<b>56.000,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-18%</b>
<b>1.08.</b>	<b><i>Contributi Comitato Italiano Paralimpico</i></b>				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale				
CEA.601	Contributi per attività paralimpica / A.L.				
CEA.602	Contributi costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico				
<b>1.08.</b>	<b><i>Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.</b>	<b><i>Totale Attività Centrale</i></b>	<b>3.738.156,00</b>	<b>4.494.400,98</b>	<b>-756.244,98</b>	<b>-17%</b>
	<b><i>In % sul Valore della produzione</i></b>	<b>100,00%</b>	<b>99,81%</b>		
<b>2.</b>	<b><i>Attività Struttura Territoriale</i></b>				
<b>2.02.</b>	<b><i>Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</i></b>				



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
<b>2.02.</b>	<b>Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.03.</b>	<b>Quote degli associati</b>				
CEA.009	Multe e tasse gara		8.400,00	-8.400,00	-100%
<b>2.03.</b>	<b>Totale Quote degli associati</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-100%</b>
<b>2.04.</b>	<b>Ricavi da manifestazioni</b>				
CEA.600	Vendita di servizi				
<b>2.04.</b>	<b>Totale Ricavi da manifestazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.05.</b>	<b>Altri ricavi della gestione</b>				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive				
<b>2.05.</b>	<b>Totale Altri ricavi della gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.</b>	<b>Totale Attività Struttura Territoriale</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-100%</b>
	<b>In % sul Valore della produzione</b>		<b>0,19%</b>		
	<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>3.738.156,00</b>	<b>4.502.800,98</b>	<b>-764.644,98</b>	<b>-17%</b>





FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
1.01.	<b>Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>				
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	270.946,00	416.522,15	-145.576,15	-35%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		27.030,00	-27.030,00	-100%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	189.500,00	189.500,00		
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	90.500,00	160.201,00	-69.701,00	-44%
CEB.006	Spese mediche	8.210,00	4.500,00	3.710,00	82%
CEB.007	Premi di classifica		37.000,00	-37.000,00	-100%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	1.100,00		1.100,00	
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	28.000,00	28.500,00	-500,00	-2%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	25.420,00	24.473,98	946,02	4%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	2.000,00	5.000,00	-3.000,00	-60%
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.01.01.	<b>Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</b>	<b>615.676,00</b>	<b>892.727,13</b>	<b>-277.051,13</b>	<b>-31%</b>
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	134.640,00	162.507,33	-27.867,33	-17%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		12.879,00	-12.879,00	-100%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.006	Spese mediche	20,00		20,00	



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	1.900,00		1.900,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	350,00		350,00	
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.01.02.	<b>Totale Allenamenti e stages</b>	<b>136.910,00</b>	<b>175.386,33</b>	<b>-38.476,33</b>	<b>-22%</b>
<u>1.01.01.01.03.</u>	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	22.500,00	21.980,00	520,00	2%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
1.01.01.01.03.	<b>Totale Funzionamento Commissioni Tecniche</b>	<b>22.500,00</b>	<b>21.980,00</b>	<b>520,00</b>	<b>2%</b>
<u>1.01.01.01.04.</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
1.01.01.01.04.	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.01.01.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.019	Tutela assicurativa	50.000,00	50.500,00	-500,00	-1%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.01.05.	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-1%</b>
<u>1.01.01.01.06.</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping	2.000,00	2.000,00		
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.01.06.	<b>Totale Spese per antidoping</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.01.01.	<b>Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</b>	<b>827.086,00</b>	<b>1.142.593,46</b>	<b>-315.507,46</b>	<b>-28%</b>
<u>1.01.01.02.</u>	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.02.01.	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	233.550,00	310.509,00	-76.959,00	-25%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		14.830,00	-14.830,00	-100%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	10.000,00	7.500,00	2.500,00	33%
CEB.006	Spese mediche	400,00		400,00	
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.300,00		2.300,00	
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	10.620,00	27.402,00	-16.782,00	-61%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	370.000,00	660.186,00	-290.186,00	-44%
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01.	<b>Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</b>	<b>626.870,00</b>	<b>1.020.427,00</b>	<b>-393.557,00</b>	<b>-39%</b>
1.01.01.02.02.	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	166.453,00	91.439,52	75.013,48	82%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	14.250,00	21.686,00	-7.436,00	-34%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.500,00		2.500,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	200,00	200,00		
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.02.02.	<b>Totale Allenamenti e stages</b>	183.403,00	113.325,52	70.077,48	62%
<u>1.01.01.02.03.</u>	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
1.01.01.02.03.	<b>Totale Funzionamento Commissioni Tecniche</b>	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.01.02.04.</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
1.01.01.02.04.	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.01.02.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa	50.000,00	42.000,00	8.000,00	19%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05.	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	50.000,00	42.000,00	8.000,00	19%
<u>1.01.01.02.06.</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping	4.000,00	5.000,00	-1.000,00	-20%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.02.06.	<b>Totale Spese per antidoping</b>	4.000,00	5.000,00	-1.000,00	-20%
1.01.01.02.	<b>Totale Attività rappresentative nazionali</b>	864.273,00	1.180.752,52	-316.479,52	-27%
1.01.01.	<b>Totale Costi PO/AL</b>	1.691.359,00	2.323.345,98	-631.986,98	-27%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00		5.000,00	
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	10.000,00	124.700,00	-114.700,00	-92%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.02.01.	<b>Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</b>	<b>15.000,00</b>	<b>124.700,00</b>	<b>-109.700,00</b>	<b>-88%</b>
<u>1.01.02.02</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	27.000,00	11.400,00	15.600,00	137%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00		20.000,00	
CEB.003	Compensi per staff tecnico	40.000,00	50.667,89	-10.667,89	-21%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	119.186,00	81.700,00	37.486,00	46%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	15.000,00		15.000,00	
1.01.02.02.	<b>Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</b>	<b>221.186,00</b>	<b>143.767,89</b>	<b>77.418,11</b>	<b>54%</b>
<u>1.01.02.03</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	3.000,00	28.000,00	-25.000,00	-89%
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.	<b>Totale Partecipazione ad organismi internazionali</b>	<b>18.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-53%</b>
<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.016	Altre spese				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali				



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
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 e altri soggetti	4.000,00	4.000,00		
1.01.02.04.01.	<b>Totale Corsi di formaz.quadri tecnici</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.04.02.	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	8.000,00	8.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	4.000,00	4.000,00		
1.01.02.04.02.	<b>Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	17.300,00	-7.300,00	-42%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
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	3.000,00	7.000,00	-4.000,00	-57%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	20.000,00	21.000,00	-1.000,00	-5%
1.01.02.04.03.	<b>Totale Corsi di formazione per altri soggetti</b>	<b>33.000,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>-27%</b>
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.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
1.01.02.04.04.	<b>Totale Ricerca e documentazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.02.04.	<b>Totale Formazione ricerca e documentazione</b>	<b>49.000,00</b>	<b>61.300,00</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>-20%</b>
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.05.	<b>Totale Promozione Sportiva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.02.06.</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.059	Contributi a Discipline Associate				
CEB.601	Contributi a Leghe		58.000,00	-58.000,00	-100%
1.01.02.06.	<b>Totale Contributi per l'attività sportiva</b>	<b>0,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-100%</b>
<u>1.01.02.07.</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.016	Altre spese				
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	4.000,00	12.000,00	-8.000,00	-67%
1.01.02.07.	<b>Totale Gestione impianti sportivi</b>	<b>24.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-25%</b>
<u>1.01.02.08.</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	7.322,00	7.322,11	-0,11	0%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08.	<b>Totale Altri costi per l'attività sportiva</b>	<b>7.322,00</b>	<b>7.322,11</b>	<b>-0,11</b>	<b>0%</b>
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	1.000,00		1.000,00	





FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.02.09.	<b>Totale Ammortamenti attività sportiva</b>	1.000,00	0,00	1.000,00	
<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				
1.01.02.10.	<b>Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</b>	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	<b>Totale Costi attività sportiva</b>	335.508,00	465.090,00	-129.582,00	-28%
1.01.	<b>Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>	2.026.867,00	2.788.435,98	-761.568,98	-27%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	54,96%	62,55%		
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
1.02.	<b>Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	70.000,00	63.100,00	6.900,00	11%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	1,90%	1,42%		
<b>1.</b>	<b>Totale ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>2.096.867,00</b>	<b>2.851.535,98</b>	<b>-754.668,98</b>	<b>-26%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	56,09%	63,33%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	56,85%	63,97%		
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.01.	<b>Funz. e costi generali attività centrale</b>				
2.01.01.	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione	9.000,00	19.000,00	-10.000,00	-53%
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	4.000,00	4.000,00		
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	303.519,91	517.852,73	-214.332,82	-41%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	9.340,88		9.340,88	
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	107.538,81		107.538,81	
CEB.076	Premi assicurativi personale				
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	24.682,17		24.682,17	
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	10.000,00		10.000,00	



**FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.080	Collaboratori - compensi		3.000,00	-3.000,00	-100%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale	2.000,00		2.000,00	
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	383.673,21	633.339,27	-249.666,06	-39%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	9.359,12		9.359,12	
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	132.783,18		132.783,18	
CEB.203	Funzionamento commissioni personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.204	indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	58.845,03		58.845,03	
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	30.500,93		30.500,93	
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	51.966,00		51.966,00	
CEB.210	aCCANTONAMENTO FONDO DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant	32.117,76		32.117,76	
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	14.736,00		14.736,00	
<b>2.01.01.</b>	<b>Totale Costi per il personale e collaborazioni</b>	<b>1.184.063,00</b>	<b>1.177.192,00</b>	<b>6.871,00</b>	<b>1%</b>
<b>2.01.02.</b>	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	40.000,00	64.000,00	-24.000,00	-38%
CEB.019	Tutela assicurativa	614,00		614,00	
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione		36.000,00	-36.000,00	-100%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	9.000,00	9.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	5.000,00	5.000,00		
CEB.090	Assemblea nazionale	68.622,00		68.622,00	



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale				
<b>2.01.02.</b>	<b>Totale Organi e Commissioni federali</b>	<b>123.236,00</b>	<b>114.000,00</b>	<b>9.236,00</b>	<b>8%</b>
<b>2.01.03.</b>	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	5.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	7.000,00	5.000,00	2.000,00	40%
<b>2.01.03.</b>	<b>Totale Costi per la comunicazione</b>	<b>12.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>20%</b>
<b>2.01.04.</b>	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	22.000,00	20.000,00	2.000,00	10%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese		5.500,00	-5.500,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	12.000,00	21.500,00	-9.500,00	-44%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.032	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video				
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche				
CEB.064	Utenze e servizi				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	64.690,00	53.500,00	11.190,00	21%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	24.000,00	20.000,00	4.000,00	20%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	24.300,00	62.700,00	-38.400,00	-61%



**FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	42.000,00	44.700,00	-2.700,00	-6%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	45.000,00	49.173,00	-4.173,00	-8%
CEB.102	Sito Internet				
CEB.105	Spese di rappresentanza				
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	5.000,00	2.500,00	2.500,00	100%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant				
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale				
<b>2.01.04.</b>	<b>Totale Costi generali</b>	<b>238.990,00</b>	<b>279.573,00</b>	<b>-40.583,00</b>	<b>-15%</b>
<b>2.01.05.</b>	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	3.000,00	2.000,00	1.000,00	50%
<b>2.01.05.</b>	<b>Totale Ammortamenti per funzionamento</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>50%</b>
<b>2.01.06.</b>	<i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</i>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
<b>2.01.06.</b>	<b>Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.08.</b>	<i>Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spese pubblica amministrazione</i>				
CEB.400	Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica				
<b>2.01.08.</b>	<b>Totale Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spese pubblica amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.</b>	<b>Totale Funz. e costi generali attività centrale</b>	<b>1.561.289,00</b>	<b>1.582.765,00</b>	<b>-21.476,00</b>	<b>-1%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>42,33%</b>	<b>35,51%</b>		
<b>2.02.</b>	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				



**FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2016**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.02.	<i>Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	30.000,00	23.500,00	6.500,00	28%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,81%	0,53%		
2.	<b>Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	1.591.289,00	1.606.265,00	-14.976,00	-1%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	42,57%	35,67%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	43,15%	36,03%		
	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	3.688.156,00	4.457.800,98	-769.644,98	-17%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	98,66%	99,00%		
	<b>Diff. Valori e Costi della Produz.</b>	50.000,00	45.000,00	5.000,00	11%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	1,34%	1,00%		



FEDERAZIONE ITALIANA HOCKEY E PATTINAGGIO  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
<b>CEC.</b>	<b>Oneri finanziari</b>				
CEC.001	Interessi attivi		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEC.002	Interessi passivi				
CEC.003	Interessi passivi su mutui				
<b>CEC.</b>	<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-100%</b>
<b>CED.</b>	<b>Oneri straordinari</b>				
CED.002	Plusvalenze				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.005	Insussistenze attive				
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive				
CED.006	Insussistenze passive				
<b>CED.</b>	<b>Totale Oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>CEE.</b>	<b>Imposte sul reddito</b>				
CEE.002	IRAP	30.000,00	30.000,00		
CEE.003	IRES	20.000,00	20.000,00		
<b>CEE.</b>	<b>Totale Imposte sul reddito</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>