



Verbale della riunione del Consiglio federale in data 28 novembre 2018.

Il giorno 28 novembre 2018, alle ore 21, in seconda convocazione, si è riunito il Consiglio federale in audio conferenza, convocato dal Presidente via e-mail in data 17 novembre 2018, presenti i signori:

Danilo Barmaz, Presidente

Matteo Benciolini, Referente dei tecnici, Vice-Presidente

Andrea Marino Luigi Gatti, Vice Presidente Vicario

Valerio Ciuffa, Consigliere

Norberto Maderna, Consigliere,

Francesco Cerri, Referente degli atleti

Benedetto Del Zoppo, referente degli atleti

Sono assenti giustificati i tre revisori dei conti, Andrea Giacoppo, Donato Foresta e Armando Mariotta ed il Consigliere Daniele Corsi.

Funge da segretario il segretario generale Anna Aiachini.

Gli argomenti posti all'ordine del giorno sono i seguenti:

- a) approvazione prima variazione di bilancio 2018 e bilancio preventivo 2019;
- b) approvazione Calendario sportivo 2019;
- c) approvazione proposte Collegio Arbitrale;
- d) contributo straordinario a Rafting Aventure Villeneuve Soc. Sport Coop. Dilettantistica a r.l. a titolo di co-partecipazione per il servizio catering, in occasione dei Campionati Mondiali di Rafting.

I lavori iniziano alle ore 21,07 essendo presente il numero legale dei partecipanti.

#### **Approvazione Calendario sportivo 2019.**

Il Consigliere Benedetto del Zoppo sottopone ai presenti l'approvazione del calendario sportivo di massima per l'anno 2019 (All. n. 1), fermo restando che il medesimo sarà integrato in corso d'anno con ulteriori appuntamenti agonistici. Il Consiglio lo approva all'unanimità.

***Deliberazione n. 31/2018. Approvazione Calendario sportivo 2019.***

#### **Approvazione proposte Collegio Arbitrale.**

Il Consigliere Benedetto Del Zoppo propone, inoltre, ai colleghi l'approvazione della proposta del Presidente della Direzione del Collegio Arbitrale, Marcello Brugnoli, in merito alle tariffe da applicare per le trasferte dei giudici arbitri partecipanti alle competizioni, a partire dall'anno 2019 (All. n. 2). La proposta viene accolta all'unanimità.

***Deliberazione n. 32/2018. Approvazione proposte Collegio Arbitrale.***

#### **Approvazione prima variazione di bilancio 2018 e bilancio preventivo 2019.**

Il Presidente prende la parola e chiede ai presenti di avanzare eventuali richieste di chiarimento in merito alla proposta di variazione del bilancio preventivo 2018 (All. n. 3), ed a quello previsionale 2019 (All. n. 4), già anticipati ai partecipanti via e-mail dalla Segreteria, nei giorni precedenti. I due documenti vengono approvati dai presenti all'unanimità. Si prende altresì atto del contenuto della Relazione del Presidente ai due documenti di cui trattasi (All. n. 5).

**Deliberazione n. 33/2018. Approvazione prima variazione di bilancio 2018 e bilancio preventivo 2019.**

Il Presidente chiede di potersi allontanare dalla riunione alle ore 21,26, prima della discussione del successivo argomento posto all'ordine del giorno, in quanto direttamente interessato. Anche il Vice-Presidente, Matteo Benciolini, chiede di potersi allontanare dalla riunione in quanto impegnato in altra videoconferenza on line. Resta comunque presente il numero legale dei partecipanti.

**Approvazione contributo straordinario a Rafting Aventure Villeneuve Soc. Sport Coop. Dilettantistica a r.l. a titolo di co-partecipazione per il servizio catering, in occasione dei Campionati Mondiali di Rafting.**

Il Segretario, come già anticipato via email sia dal medesimo che dal Presidente, propone l'erogazione di un contributo straordinario alla Società Rafting Aventure, di Villeneuve, di cui il Presidente federale è anche legale rappresentante, che si è accollata l'intero onere relativo al servizio catering durante i Mondiali, pari a totali 12.000 €, certa del fatto che la quasi totalità di questa spesa sarebbe stata coperta da contributi pubblici. Precisa che, purtroppo, a fronte degli 11.300 euro originariamente previsti a titolo di contributo da parte della Regione Valle d'Aosta, ne saranno erogati soltanto 8.000 totali, con un disavanzo, per la società interessata, di 4.000 €.

Viene quindi proposta l'erogazione di un contributo straordinario, a titolo di co-partecipazione nelle spese sostenute per il servizio sopra indicato da parte della società in questione, pari ad € 3.500. I presenti concordano unanimi.

**Deliberazione n. 34/2018. Approvazione contributo straordinario a Rafting Aventure Villeneuve Soc. Sport Coop. Dilettantistica a r.l. a titolo di co-partecipazione per il servizio catering, in occasione dei Campionati Mondiali di Rafting.**

Al termine della riunione il vice Presidente Vicario Andrea Gatti chiede che, per il futuro, vengano organizzati diversi incontri programmatici, fra i consiglieri, in modo da poter analizzare in maniera più incisiva la situazione della Federazione, anche per quanto riguarda gli investimenti e le scelte da effettuare, e riflettere maggiormente sulle linee di indirizzo da adottare per il futuro. Chiede, inoltre, che ci sia una maggiore circolarità d'informazione nei confronti della sua persona, in qualità di Vice-Presidente.

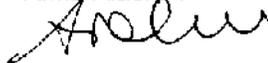
Tutti i presenti concordano all'unanimità. Il primo incontro sarà fissato il mese di gennaio 2019.

La riunione termina alle ore 22,45.

Il presente verbale è composto da 2 pagine e da 5 allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

LA SEGRETARIA  
Anna Aiachini



IL PRESIDENTE  
Danilo Barmaz



Indice dei documenti

**A. BILANCIO DI PREVISIONE**

- 1 *Preventivo economico (quadro riepilogativo)*
- 2 *Preventivo economico (quadro analitico)*
- 3 *Piano investimenti / dismissioni*
- 4 *Pianificazione flussi di tesoreria*

**B. BILANCIO CONSUNTIVO D'ESERCIZIO**

- 5 *Conto economico (quadro riepilogativo)*
- 6 *Conto economico (quadro analitico)*
- 7 *Stato patrimoniale*

**C. NOTA INTEGRATIVA**

- 8 *Situazione consuntiva di tesoreria (Allegata)*

15

**QUADRO RIEPILOGATIVO**

**1. PREVENTIVO ECONOMICO**

Denominazione DSA:

ESERCIZIO 2018

Federazione Italiana Rafting

A		B		DIFF. A-B (A-B)/B*100	
Preventivo Economico 2018		Preventivo Economico Agg. 2017		€	%

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

**Attività centrale:**

Contributi CONI	€ 71.139	€ 83.472	-€ 12.333	-15%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati	€ 216.800	€ 201.800	€ 15.000	7%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	€ 10.395	€ -	€ 10.395	#DIV/0!
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 12.000	€ 10.589	€ 1.411	13%
<b>Valore della Produzione Attività Centrale</b>	<b>€ 310.334</b>	<b>€ 295.861</b>	<b>€ 14.473</b>	<b>5%</b>
<i>In % sul valore della produzione</i>	100%	100%		

**Attività Struttura Territoriale:**

Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Quote degli associati:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Ricavi da manifestazioni:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri ricavi della gestione:	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
<b>Valore della produzione Strutt. Terr.</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>#DIV/0!</b>
<i>In % sul valore della produzione</i>	0%	0%		

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

€ 310.334	€ 295.861	€ 14.473	5%
-----------	-----------	----------	----

*M. S.*

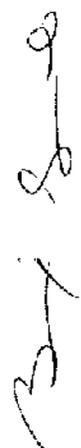
**COSTO DELLA PRODUZIONE****Attività sportiva****Attività sportiva centrale:**

Preparazione Alto livello	€ 101.900	€ 79.600	€ 22.300	28%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	€ -	€ 4.500	-€ 4.500	-100%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	€ 17.200	€ 13.300	€ 3.900	29%
Partecipazione ad organismi internazionali	€ 10.500	€ 7.400	€ 3.100	42%
Formazione ricerca e documentazione	€ 27.190	€ 30.600	-€ 3.410	-11%
Promozione Sportiva	€ 15.360	€ 14.100	€ 1.260	9%
Contributi per l'attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Gestione impianti sportivi	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Altri costi per l'attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Ammortamenti attività sportiva	€ 4.394	€ 3.080	€ 1.314	43%
Acc.to per rischi ed oneri dell'attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Δ rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
<b>Costi attività sportiva centrale</b>	<b>€ 176.544</b>	<b>€ 152.580</b>	<b>€ 23.964</b>	<b>16%</b>
<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>57%</b>	<b>64%</b>		

**Attività sportiva Struttura Territoriale:**

Costi att. sportiva della Strutt. Terr.	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>		
<b>Costi Att. Sportiva complessivi</b>	<b>€ 176.544</b>	<b>€ 152.580</b>	<b>€ 23.964</b>	<b>16%</b>
<i>In % sul Valore della produzione</i>	<b>57%</b>	<b>52%</b>		
<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>57%</b>	<b>64%</b>		

**Funzionamento e costi generali**



**Funz. e costi gen. attività centrale:**

Ripiano deficit patrimoniale	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Costi per il personale e collaborazioni	€ 25.050	€ 24.850	€ 200	1%
Organi e Commissioni federali	€ 16.500	€ 15.000	€ 1.500	10%
Costi per la comunicazione	€ 3.500	€ 2.500	€ 1.000	40%
Costi generali	€ 85.800	€ 85.000	€ 800	1%
Ammortamenti per funzionamento	€ 1.950	€ 6.076	-€ 3.126	-62%
Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Δ rimanenza di materiale di consumo per funzionamento	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!

**Funz. e costi gen. attività centrale:***In % sul Costo della produzione*

€ 132.800	€ 132.426	€ 374	0%
43%	46%		

**Funz. e costi gen. Struttura Territoriale:****Funz. e costi gen. Struttura Territoriale***In % sul Costo della produzione*

€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
0%	0%		

**Funz. e costi gen. Complessivi***In % sul Valore della produzione**In % sul Costo della produzione*

€ 132.800	€ 132.426	€ 374	0%
43%	46%		
43%	48%		

**COSTI DELLA PRODUZIONE***In % sul Valore della produzione*

€ 309.344	€ 285.006	€ 24.338	9%
100%	98%		

**DIFF. VALORI E COSTI DELLA PROD.***In % sul Valore della produzione*

€ 990	€ 10.855	-€ 9.865	-91%
0%	4%		

**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

-€ 150	-€ 150	€ -	0%
--------	--------	-----	----

**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
-----	-----	-----	---------

**IMPOSTE SUL REDDITO**

€ 150	€ 150	€ -	0%
-------	-------	-----	----

**RISULTATO D'ESERCIZIO**

€ 690	€ 10.555	-€ 9.865	-93%
-------	----------	----------	------

**QUADRO ANALITICO**

**2. PREVENTIVO ECONOMICO**

Denominazione DSA:

**ESERCIZIO 2018**

**Federazione Italiana Rafting**

A		B		DIFF. A-B (a-b/b)*100	
Preventivo Economico 2018		Preventivo Economico Agg. 2017		€	%

**CEA VALORE DELLA PRODUZIONE**

**1 Attività Centrale**

1.01	Contributi CONI:
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva
CEA.006	Contributi straordinari
<b>Totale</b>	

25.000,00	25.000,00	-	0%
36.139,00	47.946,00	11.807	-25%
10.000,00	10.526,00	526	-5%
<b>71.139,00</b>	<b>83.472,00</b>	<b>12.333</b>	<b>-16%</b>

1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
<b>Totale</b>	

€	€	€	#DIV/0!
---	---	---	---------

1.03	Quote degli associati:
CEA.007	Affiliazione
CEA.008	Tesseramento
CEA.009	Multe e tasse gara (iscrizioni campionati/tornei/incontri)
CEA.010	Dritti di segreteria
CEA.011	Quote iscrizione a corsi
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista della DSA
CEA.030	Multa Osta per Gare
<b>Totale</b>	

77.000	82.000	5.000	-6%
75.000	65.000	10.000	15%
4.800	4.800	-	0%
60.000	50.000	10.000	20%
€	€	€	7%

1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali:
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale
CEA.015	Contributi e rimborsi da enti e altre organizzazioni
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA.017	Dritti televisivi
CEA.018	Vendita di materiale promozionale
CEA.019	Vendita biglietti
<b>Totale</b>	

10.395		10.395	#DIV/0!
€	€	€	#DIV/0!

1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali:
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni
CEA.017	Dritti televisivi
CEA.018	Vendita di materiale promozionale
CEA.019	Vendita biglietti
<b>Totale</b>	

€	€	€	#DIV/0!
---	---	---	---------

1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni:
CEA.020	Sponsors istituzionali
CEA.021	Fornitori ufficiali della DSA
CEA.022	Pubblicità su riviste della DSA
<b>Totale</b>	

€	€	€	#DIV/0!
---	---	---	---------

1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria:
CEA.011	Quote iscrizione a corsi
CEA.019	Vendita biglietti
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo
CEA.025	Rimborsi dal CONI per scambi tecnici
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi
CEA.028	Altre prestazioni da terzi
CEA.032	Omologazioni campi di gara e attrezzature
<b>Totale</b>	

0	0	0	#DIV/0!
12.000	10.589	1.411	13%
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
€	€	€	13%

Valore della produzione Attività Centrale

€ 310.334 € 295.661 € 14.473 5%

B...

In % sul Valore della produzione

100% 100%

**2 Attività Struttura Territoriale**

<b>2.02</b>	<b>Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
	<b>Totale</b>
<b>2.03</b>	<b>Quote degli associati:</b>
CEA.007	Affiliazione
CEA.008	Tesseramento
CEA.033	Altra
	<b>Totale</b>
<b>2.04</b>	<b>Ricavi da manifestazioni:</b>
CEA.034	Ricavi da manifestazioni
	<b>Totale</b>
<b>2.05</b>	<b>Altri ricavi della gestione:</b>
CEA.035	Altri ricavi della gestione
	<b>Totale</b>

€	-	€	-	€
€	-	€	-	€
€	-	€	-	€
€	-	€	-	€
€	-	€	-	€

Valore della produzione Struttura Territoriale

0 0 € - #DIV/0!

In % sul Valore della produzione

0 0

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

€	310.334	€	295.861	€	14.473	5%
---	---------	---	---------	---	--------	----

**CEB COSTI DELLA PRODUZIONE**

**1 ATTIVITA' SPORTIVA**

**1.01 Costi per l'Attività Sportiva Centrale:**

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

*Handwritten notes:*  
 2005  
 2004  
 2003

<b>1.01.01.01</b>	<b>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Alto Livello:</b>
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfetari
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.006	Spese mediche
CEB.007	Premi di classifica
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.009	Compensi per distaccati Ministeri
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sv
CEB.011	Coppe e medaglie
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.015	Spese per carburanti e combustibili
CEB.016	Acquisto materiale di consumo
CEB.017	Manutenzione ordinaria
CEB.018	Canoni ed oneri locativi
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi
CEB.016	Altre spese
	<b>Totale</b>

	28.000	35.000	-	7.000
	4.000	6.500	-	2.500
	480			480
	1.200	19.100	-	17.900
	3.200			3.200
	0	200	-	200
	1.950	2.250	-	300
	21.600	10.500		11.100
	1.350			1.350
	1.800	3.000	-	1.200
	1.800			1.800
	12.160	0		12.160
	18.200	0		18.200
	800			800
€	96.640	76.550,00	€	20.090

<b>1.01.01.02</b>	<b>Allenamenti e stages:</b>
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfetari
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.005	Acquisto materiale sportivo
CEB.006	Spese mediche
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sv
CEB.014	Trasporto e facchinaggio

	3.700	1.500		2.200
	0	500	-	500
	0	1.350	-	1.050
	1.560			1.560
		0		

CEB.016	Spese per carburanti e combustibili
CEB.016	Acquisto materiale di consumo
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.016	Altre spese
<b>Totale</b>	

			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
		0	-	#DIV/0!		
€	5.280	€	3.050	€	2.210	72%

1.01.01.03	<b>Funzionamento Commissioni Tecniche:</b>
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.016	Altre spese
<b>Totale</b>	

			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
€		€	-	€		#DIV/0!

1.01.01.04	<b>Compensi per prestazioni contrattuali:</b>
CEB.003	Compensi per staff tecnico
CEB.004	Compensi per staff sanitario
CEB.009	Compensi per dislocati Ministero
CEB.150	Altri compensi
<b>Totale</b>	

			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
€		€	-	€		#DIV/0!

1.01.01.05	<b>Interventi per gli atleti:</b>
CEB.026	Tutela sanitaria
CEB.019	Tutela assicurativa
CEB.020	Tutela previdenziale
CEB.021	Borse di studio
CEB.022	Contributi
<b>Totale</b>	

			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
	0	0	-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
€		€	-	€		#DIV/0!

1.01.01.06	<b>Spese per antidoping:</b>
CEB.025	Funzionamento Commissioni Antidoping
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.025	Spese controlli antidoping
<b>Totale</b>	

			-	#DIV/0!		
			-	#DIV/0!		
	0	0	-	#DIV/0!		
	0	0	-	#DIV/0!		
€		€	-	€		#DIV/0!

**Totale Preparazione Alto livello**

€	101.900	€	79.600	€	22.300	26%
---	---------	---	--------	---	--------	-----

**1:01:02 Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li**

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.006	Acquisto materiale sportivo
CEB.007	Premi di classifica
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, autom. e sw
CEB.011	Coppe e medaglie
CEB.012	Quote iscrizione e tasse per partecip. Manif. Internaz.
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.016	Altre spese
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori
CEB.029	Rimborsi a squadre partecipanti
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.031	Assistenza medica, antidoping
CEB.033	Spese per pubblicità
CEB.065	Canoni ed oneri locativi
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi

	0	100	-	100	-100%
			-		#DIV/0!
	0	0	-		#DIV/0!
	0	1250	-	1.250	-100%
	0	0	-		#DIV/0!
	0	0	-		#DIV/0!
	0	0	-		#DIV/0!
	0	1300	-	1.300	-100%
	0	0	-		#DIV/0!
	0	0	-		#DIV/0!
	0	1500	-	1.500	-100%
			-		#DIV/0!
			-		#DIV/0!
	0	0	-		#DIV/0!
	0	350	-	350	-100%
			-		#DIV/0!
			-		#DIV/0!

**Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li**

€		€	4.500	€	4.500	100%
---	--	---	-------	---	-------	------

**1:01:03 Organizz. Manifestazioni Sportive Nazionali**

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari
CEB.006	Acquisto materiale sportivo
CEB.007	Premi di classifica
CEB.008	Premi di assicurazione
CEB.010	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, autom. e sw
CEB.011	Coppe e medaglie
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni
CEB.013	Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.016	Acquisto materiale di consumo
CEB.024	Compensi per prestazioni
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori
CEB.029	Rimborsi a squadre partecipanti
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.031	Assistenza medica, antidoping
CEB.033	Spese per pubblicità
CEB.065	Canoni ed oneri locativi

	1.500	1.200	-	300	25%
			-		#DIV/0!
			-		#DIV/0!
		300	-	300	-100%
	5.200	5.600	-	400	-7%
		300	-	300	-100%
	400	1.600	-	1.100	-73%
			-		#DIV/0!
	4.000	4.000	-		0%
			-		#DIV/0!
	4.500		-	4.500	#DIV/0!
			-		#DIV/0!
	1.600		-	1.600	#DIV/0!
			-		#DIV/0!
			-		#DIV/0!
			-		#DIV/0!
		400	-	400	-100%
			-		#DIV/0!

M. S. 2008





CEB.180	Costi per la promozione sportiva
<b>Costi att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	
In % sul Costo della produzione	
<b>Costi Att. Sportiva complessivi</b>	
In % sul Valore della produzione	
In % sul Costo della produzione	

				#DIV/0!
€	-	€	-	€
	0	0		
€	176.544	€	152.580	€
	57%		52%	18%
	57%		54%	

**2 FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI**

**2.01 Funz. e costi generali attività centrale:**

**2.01.00 Ripiano deficit patrimoniale**

**2.01.01 Costi per il personale e collaborazioni**

CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista
CEB.073	Personale DSA - retribuzione ordinaria
CEB.074	Personale DSA - straordinari
CEB.075	Personale DSA - oneri previdenziali
CEB.076	Personale DSA - assicurazione INAIL
CEB.077	Personale DSA - tratta conto di fine rapporto
CEB.078	Personale DSA - rimborso spese missione
CEB.079	Personale DSA - rimborsi spese di trasferta a piè di lista
CEB.080	Collaboratori - compensi
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missione
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali
CEB.088	Costi di formazione del personale

				#DIV/0!
				#DIV/0!
	12.000		12.000	0%
	0		0	#DIV/0!
	3.600		3.600	0%
	100		100	0%
	1.600		1.400	200
				#DIV/0!
	7.750		7.750	0%
				#DIV/0!
€	25.050	€	24.850	€
				200
				1%

**Totale Costi per il personale e collaborazioni**

**2.01.02 Organi e Commissioni federali**

CEB.001	Spese trasferta e soggiorno
CEB.087	Funzionamento organi di gestione
CEB.088	Collegio dei Revisori dei conti
CEB.089	Organi di giustizia sportiva
CEB.090	Assemblea nazionale
CEB.091	Commissioni federali
CEB.092	Consulta federale

	9.000		9.000	-	0%
	5.500		4.500	1.000	22%
	0		1.500	-	-100%
	0		0	-	#DIV/0!
	2.000		0	2.000	#DIV/0!
				-	#DIV/0!
€	18.500	€	16.000	€	
				1.400	
				10%	

**Totale Organi e Commissioni federali**

**2.01.03 Costi per la comunicazione**

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.093	Stampa e spedizione rivista DSA
CEB.094	Organizzazione conferenze stampe
CEB.095	Comunicazioni: opuscoli, annuali e servizi fotografici e televisivi
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione
CEB.107	Provveditori per intermediazione pubblicitaria

	0		0	-	#DIV/0!
				-	#DIV/0!
				-	#DIV/0!
				-	#DIV/0!
	3.500		2.500	1.000	40%
				-	#DIV/0!
€	3.500	€	2.500	€	
				1.000	
				40%	

**Totale Costi per la comunicazione**

**2.01.04 Costi generali**

CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno
CEB.008	Premi di assicurazioni
CEB.010	Noleggio materiale e tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sv.
CEB.014	Trasporto e facchinaggio
CEB.018	Acquisto materiale di consumo
CEB.030	Manutenzione ordinaria
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi
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
CEB.066	Compensi per prestazioni giur.-ammini.-fiscali
CEB.098	Spese per assistenza gestionale elaborazione dati

	0		0	-	#DIV/0!
	37.100		41.300	-	3.900
				-	#DIV/0!
	1.500		2.500	-	1.100
	2.000		2.600	-	600
	600		500	-	100
	1.150		0	1.150	#DIV/0!
	0		0	-	#DIV/0!
				-	#DIV/0!
	3.000		2.700	300	11%
	3.700		2.400	1.300	54%
	0		0	-	#DIV/0!
	7.000		7.000	-	0%

CEB.099	Spese per consulenze legali
CEB.100	Spese per lit. arbitraggi e risarcimenti
CEB.101	Spese postali e telefoniche
CEB.102	Sito Internet
CEB.103	Spese di rappresentanza
CEB.104	Commissioni bancarie
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi

	12.000	12.000	-	0%
			-	#DIV/0!
	7.000	7.000	-	0%
	9.650	6.000	3.650	61%
			-	#DIV/0!
	1.100	1.100	-	0%
			-	#DIV/0!
			-	#DIV/0!

**Totale Costi generali**

€	85.800	€	85.000	€	800	1%
---	--------	---	--------	---	-----	----

**2.01.05 Ammortamenti per funzionamento**

CEB.067	Immobilizzazioni materiali
CEB.068	Immobilizzazioni immateriali

	1.950	1.800	150	8%
	0	3.276	-	-100%

**Totale Ammortamenti per funzionamento**

€	1.950	€	5.076	€	3.126	62%
---	-------	---	-------	---	-------	-----

**2.01.06 Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento**

CEB.069	Liti, arbitraggi e risarcimenti
CEB.070	Cause legali in corso

	0	0	-	#DIV/0!
			-	#DIV/0!

**Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento**

€	-	€	-	€	-	#DIV/0!
---	---	---	---	---	---	---------

**2.01.07 Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento**

CEB.140	Δ rimanenze di materiale di consumo
---------	-------------------------------------

			-	#DIV/0!
--	--	--	---	---------

**Totale Δ rimanenze di materiale di consumo per funzionamento**

€	-	€	-	€	-	#DIV/0!
---	---	---	---	---	---	---------

**Funz. e costi gen. attività-centrale**

€	132.800	€	132.426	€	374	0%
---	---------	---	---------	---	-----	----

In % sul Costo della produzione

43%	46%
-----	-----

**2.02 Funz. e costi gen. Struttura Terr.:**

**2.02:01 Funz. e costi generali della Strutt. Terr.**

CEB.066	Costi generali e di funzionamento
---------	-----------------------------------

			-	#DIV/0!
--	--	--	---	---------

**Funz. e costi generali della Strutt. Terr.**

	0	0	€	-	#DIV/0!
--	---	---	---	---	---------

In % sul Costo della produzione

0%	0%
----	----

**Funz. e costi gen. complessivi**

€	132.800	€	132.426	€	374	0%
---	---------	---	---------	---	-----	----

In % sul Valore della produzione

43%	45%
-----	-----

In % sul Costo della produzione

43%	48%
-----	-----

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

€	309.344	€	285.008	€	24.336	8%
---	---------	---	---------	---	--------	----

In % sul Valore della produzione

100%	98%
------	-----

**DIFF. VALORI E COSTI DELLA PRODUZ.**

€	990	€	10.855	€	9.865	-91%
---	-----	---	--------	---	-------	------

In % sul Valore della produzione

0%	4%
----	----

**CEC Proventi ed oneri finanziari**

CEC.001	Interessi attivi
CEC.002	Interessi passivi bancari
CEC.003	Interessi passivi su mutui

	150	-150	-	#DIV/0!
			-	0%
			-	#DIV/0!

**Totale Proventi ed oneri finanziari**

€	150	€	150	€	-	0%
---	-----	---	-----	---	---	----

**CED Proventi ed oneri straordinari**

*Handwritten signature/initials*

CEB.001	Minusvalenze
CEB.002	Plusvalenze
CEB.003	Sopravvalenze attive
CEB.004	Sopravvalenze passive
CEB.005	Insussistenze attive
CEB.006	Insussistenze passive

**Totale Proventi ed oneri straordinari**

			-	#DIV/0!

€                    €                    €                    -                    #DIV/0!

**CEE            Imposte sul reddito**

CEE.002	IRAP
CEE.003	IRES
CEE.004	Interessi e sanzioni su imposte dirette
CEE.000	Varie

	150	150	-	0%
			-	#DIV/0!
			-	#DIV/0!
			-	#DIV/0!

€                    150    €                    150    €                    -                    0%

**Totale Imposte sul reddito**

**RISULTATO D'ESERCIZIO**

€                    690	€                    13.565	-€                    3.285	-93%
--------------------------	-----------------------------	-----------------------------	------

B1.2010

## 3. PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI ESERCIZIO 2018

Descrizione	Importi			
	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2018)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2018)
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
impianti sportivi	...	...	...	...
fabbricati	...	...	...	...
attrezzature sportive	33.089	33.089	20.281	19.366
attrezzature scientifiche	...	...	...	...
mobili e arredi	...	...	...	...
macchine d'ufficio	...	...	...	...
automezzi	...	...	...	...
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	€ 33.089	€ 33.089	€ 20.281	€ 19.366
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
costi di impianto e ampliamento	...	...	...	...
costi ricerca scientifica, tecnologica e di sviluppo	...	...	...	...
opere dell'ingegno (royalties) licenze d'uso, software	...	...	...	...
costi per omologazione campi	...	...	...	...
...	...	...	...	...
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
partecipazioni in società	...	...	...	...
...	...	...	...	...
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	€ 33.089	€ 33.089	€ 20.281	€ 19.366

## 4. PIANIFICAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO 2018

Descrizione entrate / uscite		Valori €
A)	<b>SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1/2018</b>	€ 11.439
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	7.090
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	5.006
B)	<b>Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti</b>	€ 2.085
FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ES. CORRENTE:		
Incassi da gestione economica		
	da contributi dal CONI	71.139
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-
	da quote dagli associati	216.800
	da ricavi da manifestazioni internazionali	10.395
	da ricavi da manifestazioni nazionali	-
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	-
	da altri ricavi della gestione ordinaria	12.000
	<b>Totale incassi da gestione economica</b>	€ 310.334
Entrate da dismissioni		
	di immobilizzazioni materiali	19.366
	di immobilizzazioni immateriali	-
	di immobilizzazioni finanziarie	-
	<b>Totale incassi da dismissione</b>	€ 19.366
Entrate da gestione finanziaria		
	da accensione mutui	-
	da accensione prestiti	-
	<b>Totale entrate da gestione finanziaria</b>	€ -
C1)	<b>Totale flussi in entrata esercizio 2018</b>	€ 329.700
Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	176.544
	per attività sportiva periferica	-
	per funzionamento centrale	132.800
	per funzionamento periferico	-
	<b>Totale pagamenti da gestione economica</b>	€ 309.344
Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	33.089
	per immobilizzazioni immateriali	-
	per immobilizzazioni finanziarie	-
	<b>Totale pagamenti da investimenti</b>	€ 33.089
Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui	-
	per rimborso prestiti	-
	per quote interessi	-
	<b>Totale uscite da gestione finanziaria</b>	€ -
C2)	<b>Totale flussi in uscita esercizio 2018</b>	€ 342.433
D)= C1-C2	<b>SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE</b>	€ 12.733
E)= A+B+D	<b>SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/2018</b>	€ 790



**RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELLA DISCIPLINA  
ASSOCIATA ALLA PRIMA VARIAZIONE  
DI BILANCIO DI PREVISIONE (Art. 36 Reg. CONI)  
DELL'ESERCIZIO 2018  
E AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019**

*Handwritten signature or mark on the right margin.*

*In riferimento al bilancio di previsione 2018, modificato ed integrato con questa prima ed unica variazione di bilancio, avvenuta nel mese di novembre 2018, si riportano di seguito le motivazioni che hanno indotto la Federazione ad apportare tali modifiche, sia in entrata che in uscita, sia nei costi che nei ricavi, non prevedibili a novembre 2017, quando il bilancio preventivo è stato predisposto. Malgrado ciò, la variazione di bilancio si chiude in pareggio, come si evince dalla tabella allegata alla presente relazione, che ne forma parte integrante e sostanziale (all. n. 1).*

*Rispetto ai ricavi, sono da evidenziare alcune variazioni in aumento, e precisamente è stato attribuito un "contributo straordinario CONI" (CEA.006) di € 16.000 per le spese derivanti dall'organizzazione dei Campionati Mondiali U19 e U23 di fine luglio; per quanto riguarda le "quote degli associati", si registrano due variazioni rispettivamente di 5.000 € per i tesseramenti (CEA.008) e di € 10.000 per le quote di iscrizione ai corsi (CEA.011) dovute ad un incremento del numero dei tesserati rispetto alle previsioni e ad un incremento dell'attività formativa, sia per quanto concerne il numero di eventi inseriti in programma, che per un aumento del numero di partecipanti ai corsi; un ulteriore aumento dei ricavi derivanti da manifestazioni internazionali "Contributi e rimborsi da Enti ed altre organizzazioni" (CEA.015) deriva dalle quote di iscrizione ai Mondiali da parte delle Federazioni internazionali...*

*Sempre rispetto ai ricavi, per contro, si registra una diminuzione dei contributi CONI per la "Preparazione olimpica di alto livello" (CEA.002), pari ad € 11.807 determinata in seguito alla ripartizione annuale delle risorse da parte dell'Ente fra tutte le DSA, nonché minori entrate fra le Quote degli Associati – "Affiliazione" (CEA.007) per € 8.000, anche conseguenti al fatto che sia stata rifiutata la richiesta di riaffiliazione per l'anno 2018 da parte di diverse società per totale inattività sportiva nel corso dell'anno 2017.*

*Relativamente ai costi, si registrano le seguenti variazioni in aumento, le cui motivazioni vengono esplicitate a fianco ad ogni voce:*

***Partecipazione a Manifestazioni nazionali-internazionali finalizzate all'Alto livello.***

*E' da sottolineare innanzitutto il fatto che in questa macro voce siano state fatte confluire tutte le spese derivanti dai Campionati Mondiali di cui sopra, spese non previste in fase previsionale (la competizione è stata assegnata all'Italia nella primavera 2018, in seguito alla costituzione della World Rafting Federation):*

- *Compensi per staff sanitario (CEB.004), per € 480: questa spesa è riferita al costo del medico durante la gara svoltasi a Villeneuve;*
- *Spese mediche (CEB.006), per € 3.200: trattasi delle spese derivanti dall'utilizzo dello staff medico e paramedico della Croce Rossa di Ivrea, sia a terra che in fiume, nonché dell'ASL della Valle d'Aosta per il servizio di ambulanza in Valle;*
- *Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (CEB.010), per € 15.600: questa spesa è riferita sia al noleggio di WC mobili per il campo base di Villeneuve, che per la messa a disposizione di tutte le strutture fisse e temporanee, servizi e campo di gara ad Ivrea;*
- *Coppe e medaglie (CEB.011), per € 1.350: questa somma è riferita all'acquisto delle medaglie per il Mondiale;*
- *Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi (CEB.013), per € 1.900,00: trattasi del rimborso spese agli ufficiali di gara italiani (quelli stranieri sono stati ospitati gratuitamente, e non hanno richiesto compenso);*
- *Trasporto e Facchinaggio (CEB.014), per € 12.160: tale variazione è dovuta al fatto che siano stati presi a noleggio mezzi e bus per il trasporto di quasi tutto lo staff, di tutti gli atleti, accompagnatori e gommoni dal campo base di Villeneuve ad Ivrea e ritorno, per tutta la durata del mondiale;*

- *Acquisto materiale di consumo (CEB.018), per € 18.200: questo importo è stato sostenuto per l'acquisto di gadgets, materiale promozionale, propagandistico, a titolo esemplificativo t-shirts, fratini, pettorali, di pulizia, di approvvigionamento e di assistenza agli atleti ed accompagnatori (es. coperte, sacchi a pelo, ecc.);*
- *Altre spese (CEB.016), per € 800: in questo contesto sono state inserite le spese per la sistemazione del Wi-fi e le spese per le affissioni dei manifesti nei comuni di Ivrea, di Aosta e limitrofi.*

#### **Allenamenti e stages.**

- *Spese di trasferta e soggiorno (CEB.001), per € 1.700. Il maggiore costo deriva dall'integrazione del numero di raduni agonistici giovanili nel corso dell'anno, rispetto alle previsioni;*
- *Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (CEB.010), per € 1.560: questa somma è riferita all'utilizzo dei campi slalom in occasione dei raduni agonistici.*

#### **Organizzazione manifestazioni sportive nazionali.**

- *Acquisto materiale di consumo (CEB.018), per € 4.500. Non sono state previste, in origine, spese per questa voce di costo, tuttavia in corso d'anno si è reso necessario acquistare gadgets e materiale propagandistico da diffondere durante le gare nazionali ai team più assidui ed ai partecipanti alle gare in genere.;*
- *Contributi a Comitati organizzatori (CEB.028), per € 1.600: trattasi di somme erogate sotto forma di contributo alle Società organizzatrici di eventi sportivi nazionali che hanno coinvolto più di 5 società appartenenti alla propria Regione o alle Regioni limitrofe, come previsto dal Regolamento gare approvato dal Consiglio federale a gennaio 2018.*

#### **Partecipazione ad organismi internazionali.**

- *Partecipazione a congressi, comitati (CEB.036), per € 4.000. Questo incremento di spesa, rispetto alle previsioni, si è reso necessario in quanto l'Italia si è resa promotrice della fondazione di un nuovo Organismo Internazionale, la World Rafting Federation, a fine gennaio 2018, avendo ottenuto solo a fine 2017 garanzia, da parte dell'International Canoe Federation di un possibile riconoscimento a livello internazionale, che si è poi realizzato il 27 aprile 2018.*

#### **Formazione, ricerca e documentazione.**

##### **Corsi di formazione quadri tecnici.**

- *Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi (CEB.010), per € 600. Questo incremento deriva dal maggiore costo sostenuto per il rimborso forfettario alle società ospitanti i corsi di formazione federali relativamente alle spese di ospitalità, trasporto, messa a disposizione dei gommoni, ecc., a causa dell'incremento dell'attività formativa svolta in corso d'anno rispetto alle previsioni;*
- *Stampa opuscoli e materiale di propaganda (CEB.056), per € 1.570. Trattasi di spese effettuate per la stampa delle dispense da distribuire ai partecipanti durante i corsi di formazione.*

##### **Corsi di formazione per altri soggetti.**

- *Spese di trasferta e soggiorno, per € 100. Tale somma è stata sostenuta per l'ospitalità di un soggetto non tecnico federale in occasione della sua partecipazione, a titolo gratuito, ad un corso di formazione presso la Scuola dello Sport.*

##### **Promozione sportiva.**

- *Acquisto materiale sportivo (CEB.005), per € 1.560. Questo incremento è relativo all'acquisto di giacche, distribuite a titolo gratuito sia a tutti i volontari che hanno collaborato in occasione del Mondiale, che per la promozione della nostra attività, soprattutto all'estero.*

##### **Organi e Commissioni federali.**

- *Commissioni federali (CEB.091), per € 2.000. Trattasi di somme destinate a due Consiglieri federali che hanno collaborato attivamente sia per la redazione del Regolamento organico che per l'organizzazione del Mondiale.*

**Ammortamento attività sportiva.**

- Immobilizzazioni materiali (CEB.067), per € 1.240. Questo aumento è da ricondurre all'acquisto di nuovi gommoni e nuova attrezzatura.
- Immobilizzazioni immateriali (CEB.068), per € 74. Questo incremento è, invece, conseguente al fatto che in sede di chiusura del bilancio anno 2017 si è reso necessario inserire tra i beni strumentali le spese di manutenzione eccedenti il minimale di legge.

**Funzionamento e costi generali.**

**Costi per il personale ed i collaboratori.**

- Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari e congressi (CEB.042), per € 1.150. Tale spesa, non preventivata in origine, è stata sostenuta per l'organizzazione di un seminario fiscale rivolto a tutti i dirigenti societari, a Bologna;
- Sito Internet (CEB.102), per € 3.650. Questo considerevole aumento, rispetto alle previsioni, è conseguente alla scelta di collaborare, esclusivamente per il primo anno, in quanto Nazione promotrice della fondazione della W.R.F., per la realizzazione del sito internet della Federazione internazionale e per il servizio di assistenza annuale del sito stesso.

**Ammortamenti per il funzionamento**

Immobilizzazioni materiali (CEB.067), per € 150. Questo incremento è dovuto all'acquisto di beni strumentali nel corso dell'anno.

In riferimento, invece, ai minori costi sostenuti e da sostenere nel corso del corrente anno, si precisa che si è cercato di ridurre alcune spese per poter affrontare quelle impreviste, come ad esempio i Mondiali, sopra indicate. Le minori spese da registrare sono le seguenti:

**Partecipazione a Manifestazioni Nazionali-Internazionali finalizzate all'Alto livello.**

- Spese di trasferta e soggiorno (CEB.001), per € 12.000. Tale "risparmio" è dovuto all'organizzazione del Mondiale in Italia ed ad una conseguente riduzione dei costi di trasferta, se tale manifestazione si fosse svolta all'estero;
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari (CEB.002), per € 5.000. La minore spesa deriva dal fatto che uno dei due Direttori Tecnici nominati dal Consiglio federale abbia rassegnato le proprie dimissioni nel corso dell'anno a causa di un importante impegno assunto a livello internazionale nell'ambito dello sci alpino;
- Acquisto materiale sportivo (CEB.005), per € 8.800 e Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni (CEB.012), per € 2.200. Per entrambe queste voci di costo la motivazione della riduzione della spesa rispetto alle previsioni è dovuta all'organizzazione del Mondiale in Italia, che da una parte ci ha fatto contenere alcune spese destinate agli atleti nazionali, dall'altra ci ha fatti risparmiare in quelle di iscrizione dei nostri team alle gare internazionali;
- Premi di assicurazione (CEB.008), per € 550. La minore spesa è dovuta ad una conseguente riduzione dei costi assicurativi.

**Allenamenti e stages.**

- Indennità, diarie e rimborsi forfettari (CEB.002), per € 1.500. La spesa riferita agli allenatori è in realtà confluita nella precedente analoga corrispondente voce di costo per l'Alto livello, in quanto sarebbe molto complesso distinguere e quantificare le spettanze per ogni settore.
- Acquisto materiale sportivo (CEB.005), per € 1.500. Come già precisato per l'analoga voce di costo per l'Alto livello, la riduzione dei costi è dovuta alla necessità di contenere le spese in occasione dell'organizzazione dei Mondiali.

**Organizzazione Manifestazioni sportive internazionali.**

- Spese di trasferta e soggiorno (CEB.001), per € 100; Premi di classifica (CEB.007), per € 1.500; Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari e cronometristi (CEB.013), per € 1.300; Acquisto materiale di consumo (CEB.018), per € 1.500,00; Spese per pubblicità (CEB.033), per

€ 350: tutte queste spese sono confluite nell'Alto livello, nelle rispettive voci, per l'organizzazione del Mondiale.

**Organizzazione Manifestazioni sportive nazionali.**

- Premi di classifica (CEB.007), per € 500. Si è cercato di caricare il più possibile i costi sugli organizzatori delle manifestazioni;
- Premi di assicurazione (CEB.008), per € 400. La somma indicata in preventivo è stata leggermente ridotta dagli assicuratori.
- Noleggio materiale tecnico, sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e software (CEB.010), per € 1.500. Si è riusciti a contenere questa spesa in quanto l'attività di segreteria è stata, per la maggior parte delle manifestazioni, seguita direttamente on line dall'ufficio competente presso la sede operativa;
- Coppe e medaglie (CEB.011), per € 1.100. Si è cercato di caricare il più possibile i costi sugli organizzatori delle manifestazioni;
- Spese per pubblicità (CEB.033), per € 400,00. Le spese di pubblicità, nel 2018, sono state sostenute principalmente per la promozione dell'attività di Alto livello in Italia (Mondiale), al fine di ridurre maggiormente gli altri costi.

**Partecipazione ad Organismi internazionali.**

- Quote di adesione ad organismi internazionali (CEB.034), per € 500. La quota di adesione alla WRF si è rivelata inferiore rispetto a quella sostenuta precedentemente, presso l'I.R.F.;
- Spese per licenze (CEB.121), per € 900. Questa riduzione è dovuta al fatto che la FIRaft, essendosi affiliata, nel corso dell'anno 2018, ad un organismo internazionale differente rispetto al passato (da I.R.F. a W.R.F.), non ha ancora dovuto versare al nuovo Organismo le quote per il riconoscimento internazionale delle qualifiche tecniche acquisite in Italia. I primi versamenti saranno effettuati nel corso dell'anno 2019.

**Formazione, ricerca e documentazione.**

**Corsi di formazione quadri tecnici.**

- Indennità, diarie e rimborsi forfettari (CEB.002), per € 2.600,00. Tale riduzione è dovuta al fatto che nel corso dell'anno 2018 ci si è avvalsi, nei corsi di formazione, anche di istruttori tirocinanti, a cui veniva esclusivamente corrisposta l'indennità di trasferta, e non il compenso;
- Acquisto materiale di consumo (CEB.018), per € 480; Compensi per prestazioni (CEB.024), per € 3.000; Brevetti e diplomi (CEB.039), per € 200; Altre spese (CEB.016), per € 1.000: spese non sostenute. Per quanto riguarda i compensi per prestazioni, questi sono confluiti, in corso d'anno, nella precedente voce di costo "Indennità, diarie e rimborsi forfettari" (CEB.002).

**Promozione sportiva**

- Stampa opuscoli e materiale di Propaganda (CEB.056), per € 900. Come precisato precedentemente, le spese in generale, nel corso del corrente anno, sono state più che altro concentrate sull'Alto livello.

**Funzionamento e costi generali.**

Personale DSA - retribuzione ordinaria (CEB.073), per € 2.000. I costi per il personale a tempo indeterminato, con contratto di lavoro part time, si sono rivelati inferiori rispetto alle previsioni.

**Organi e Commissioni federali.**

- Organi di Giustizia sportiva (CEB.089), per € 1.500. Tale spesa non si è resa necessaria in corso d'anno.

**Costi generali.**

- Premi di assicurazione (CEB.008), per € 5.900. Come precisato precedentemente, la Compagnia assicuratrice per il 2018 ha ridotto i costi assicurativi in generale, generando un risparmio.

- *Trasporti e facchinaggio (CEB.014), per € 1.100. La riduzione è conseguente ad una minore spesa dovuta al fatto che per molte gare si è optato sull'utilizzo di gommoni di proprietà delle società partecipanti agli eventi, e non su quelli federali.*

**Ammortamenti per il funzionamento**

- *Immobilizzazioni immateriali (CEB.068), per € 3.276. La somma preventivata è risultata inferiore in quanto il bene strumentale oggetto del seguente ammortamento è stato interamente ammortizzato nel corso dell'anno 2017.*

*La variazione di bilancio chiude in pareggio per € 15.588,00.*

**Il bilancio di previsione per l'esercizio 2019** è stato elaborato tenendo conto dei dati dell'esercizio in corso, stimando un lieve incremento o decremento dei volumi, in considerazione del trend di sviluppo dell'attività, ma tenendo tuttavia ben presente la limitazione delle spese accessorie, dando priorità allo sviluppo e all'espansione dell'attività sportiva di alto livello.

*Le risorse sono state distribuite con grande spicco per l'attività sportiva, con una stima dei costi pari al 52% del totale, il restante 48% garantirà la copertura dei costi di funzionamento e degli oneri generali. La Federazione, attualmente, non dispone di strutture territoriali, ma solo dei delegati regionali.*

*I ricavi e costi per l'esercizio 2019 tengono conto delle seguenti variazioni:*

a) *Riduzione del valore della produzione pari al 4%, così ripartito:*

1. *I contributi CONI sono stati computati tenendo conto di una riduzione dei contributi del 23% rispetto al 2018;*
2. *quote degli associati + 7%;*
3. *Ricavi da manifestazioni internazionali -100%;*
4. *ricavi da sponsorizzazioni -0%;*
5. *ricavi da gestione ordinaria +0%;*

b) *Riduzione del costo di produzione pari al 12%, tra cui segnaliamo:*

1. *Partecipazione a manif. Sport. Naz. Intern. Finalizzate alla preparazione Alto Livello -27%;*
2. *allenamenti e stages + 62%*
3. *organizzazione di manifestazioni internazionali +0%;*
4. *organizzazione di manifestazioni nazionali +31%;*
5. *partecipazione ad organismi internazionali -19%;*
6. *formazione ricerca e documentazione +11%;*
7. *promozione sportiva -34%*
8. *costi di funzionamento e dell'attività centrale +5%, che si prevede si possa realizzare a causa di un aumento dei costi generali (+1%), ad una riduzione delle quote di ammortamento (43%), ad un aumento delle spese per organi e commissioni federali (+ 3%) e un investimento maggiore nelle spese per il personale (+ 25%).*

**Obiettivi e pianificazione delle attività previste per l'esercizio 2019.**

Il bilancio di previsione è stato redatto tenendo conto di una riduzione dei contributi da parte del CONI pari al 23% rispetto al 2018, anno in cui è stato erogato un contributo straordinario per far fronte alle spese per l'organizzazione del Mondiale. In linea generale è stata prevista una riduzione del valore della produzione pari al 4%, dovuta anche dal fatto che nel corso del 2019 non si

svolgeranno manifestazioni internazionali in Italia e quindi non saranno più previsti ricavi da detta attività e un incremento dei costi dell'attività sportiva centrale (1%), per i motivi che saranno di seguito riportati.

La concessione di contributi, da parte del CONI, nel 2019, permetterà di mantenere un'attività sportiva di alto livello sempre competitiva ed un incremento di atleti nel settore giovanile, mediante l'organizzazione di raduni giovanili tendenti al reperimento di nuovi talenti e anche a quelli per il settore disabili.

***Attività sportiva ed agonistica ad alto livello. Obiettivi:***

Il calendario internazionale è stato prodotto tenendo conto delle manifestazioni programmate dalla World Rafting Federation, ma si è ancora in attesa di aggiungere ulteriori eventi e la segnalazione di disponibilità di alcune nazioni.

Gli obiettivi principali saranno comunque i seguenti:

- 1) Migliorare l'attività di allenamento, durante tutto l'anno, per gli atleti di alto livello, con la collaborazione dei tecnici di cui questa Federazione dispone. I raduni agonistici si svolgeranno puntualmente all'inizio di ogni mese e a ridosso delle manifestazioni internazionali. In previsione di un prossimo accordo con il CIP, nel corso dell'anno 2018 è stato potenziato il settore del para rafting, che si espanderà ulteriormente nel 2019, con il coinvolgimento di atleti diversamente abili. Il settore giovanile è in forte espansione e ad ogni raduno si registrano sempre nuove iscrizioni.
- 2) Aumentare il numero degli atleti di rilevanza nazionale ed internazionale, soprattutto in campo femminile e giovanile, per far sì che si verifichi un ricambio generazionale più consistente di quello attuale. I risultati ottenuti al Mondiale, che hanno portato moltissime medaglie alla nostra nazione, è il risultato di anni di lavoro che finalmente hanno prodotto i risultati sperati.
- 3) Per concretizzare gli obiettivi di cui ai precedenti punti 1) e 2), ed al fine, soprattutto, di poter presentare un maggior numero di squadre a livello internazionale, si cercherà di ottimizzare i costi facendo sostenere alle società di appartenenza degli atleti, come già avvenuto parzialmente nel corrente anno, i costi per i loro spostamenti, salvo che per le trasferte internazionali.

***Organizzazione di manifestazioni sportive nazionali ed internazionali. Obiettivi:***

E' stato predisposto il calendario agonistico per il 2019, che prevedrà sicuramente diverse manifestazioni a livello nazionale (Coppa Italia, Campionati Italiani), tre campionati studenteschi a livello regionale, un campionato di Hydrospeed, uno di packraft (R1), ed uno di para rafting. E' in programma anche un Trofeo Giovani, che dovrebbe svolgersi in almeno tre città.

Nel corso dell'anno 2019 sono previsti due eventi di rilevanza: il campionato Mondiale senior in Spagna, il mese di luglio, ed il Campionato Mondiale di Para Rafting a Kiev, in Ucraina, ad ottobre. Sono previsti, inoltre, una gara Open in Croazia, una World Cup a Wildalpen (Austria) ed una in Turchia, nonché due gare in Sud America, in date ancora da definirsi.

Obiettivo principale della F.I.Raft è quello di potenziare ulteriormente la partecipazione di equipaggi giovanili alle gare nazionali, ma soprattutto internazionali, coinvolgendo maggiormente anche gli studenti partecipanti ai campionati studenteschi.

Rispetto al 2018, nel 2019 non è prevista l'organizzazione diretta di manifestazioni internazionali, e si registra un incremento del 31% per quelle nazionali. Questo aumento è dovuto al fatto che si punterà ad incrementare le manifestazioni sportive non solo a livello nazionale, ma anche territoriale.

#### **Promozione dello sport giovanile. Obiettivi:**

Per il 2019 sono stati previsti in calendario quattro appuntamenti studenteschi ufficiali, in Piemonte, Valle d'Aosta, Lombardia. Altri probabilmente andranno ad aggiungersi in corso d'anno. La partecipazione di un consistente numero di equipaggi ai Campionati studenteschi negli anni passati e l'incremento degli under 14 al Trofeo CONI negli ultimi anni, ma in particolar modo l'organizzazione dei Mondiali U19 e U23 in Italia, è sicuramente stato di grande stimolo alle Società organizzatrici, che si stanno muovendo sempre più favorevolmente verso l'attività sportiva giovanile.

#### **Formazione ricerca e documentazione.**

L'attività formativa, che è sempre stata il fiore all'occhiello della Federazione, è soprattutto rivolta ai tecnici, e si svolgerà regolarmente anche nel 2019, com'è avvenuto anche per gli anni passati, con un incremento dell'attività previsto nella misura dell'11% rispetto all'anno corrente. L'inserimento del "modulo sulla sicurezza" in fiume, organizzato per la prima volta lo scorso anno, ha riscosso un enorme successo e le domande di partecipazione sono in crescente richiesta.

#### **Attività antidoping.**

Come per gli anni passati anche nel 2019 saranno previsti controlli antidoping. Non sono state previste spese a budget in quanto, con le nuove procedure di Nado Italia, che prevedono l'invio, da parte nostra, del calendario agonistico ad inizio dell'anno solare, saranno loro ad inviare a campione i controlli.

#### **Utilizzo dei contributi ordinari CONI per la promozione sportiva**

L'eventuale contributo del CONI sarà utilizzato quasi esclusivamente per il potenziamento dell'attività sportiva agonistica ad alto livello e per la formazione di quadri tecnici.

Tipo di costo	Percentuale
Partecipazione a manif. internazionali di alto livello	44%
Allenamenti e stages finalizzati all'alto livello	5%
Tutela sanitaria degli atleti	0%
Spese per i controlli antidoping	0%
Organizzazione di manifestazioni sportive nazionali	14%
Corsi per formazione per quadri tecnici (allenatori)	19%
Costi per personale e collaborazioni	18%
TOTALE	100,00%

- 1) **Partecipazione a manif. internazionali di alto livello:** il costo prevede anche la partecipazione degli equipaggi italiani agli eventi all'estero sopra indicati.

- 2) **Tutela sanitaria degli atleti.** Per gli atleti d'interesse nazionale è stata stipulata anche un'assicurazione infortuni ad hoc e ne sarà stipulata un'altra per la copertura assicurativa durante le trasferte all'estero. Detta somma non comprende le visite medico-sportive, che sono a carico degli interessati. L'importo è pari a 0 perché la spesa relativa all'assicurazione per gli atleti è stata imputata alla voce di costo CEB.008 (partecipazione a manifestazioni naz-internaz. Finalizzate alla preparazione dell'alto livello).
- 3) **Spese per i controlli antidoping.** Le spese relative all'antidoping non sono effettivamente prevedibili per i motivi già specificati.
- 4) **Organizzazione di manifestazioni sportive nazionali.** Nel corso del 2019 si prevede di organizzare cinque appuntamenti di Coppa Italia cat. R4, un campionato italiano U19, U23 e Senior cat. R4, un campionato italiano per il para rafting cat. R4, uno per il packraft (R1), un campionato italiano cat. R6 ed uno di hydrospeed. Sarà istituito un "Trofeo Giovani", che dovrebbe svolgersi in almeno tre città italiane attraversate da fiumi navigabili.
- 5) **Corsi di formazione per quadri tecnici.** Il calendario formativo, per il 2019, è già stato predisposto e pubblicato sul sito federale, ma con l'indicazione degli appuntamenti principali. In corso d'anno, in genere, le attività formative vengono sempre implementate, sulla base di richieste dirette da parte delle Società affiliate. La spesa prevista, rispetto a quella dell'anno in corso, è incrementata dell'11%, per i motivi sopra esposti.

Il sottoscritto dichiara, infine, che la Federazione non è proprietaria di beni immobili.

Data, 27 novembre 2018

Il Presidente della Disciplina Sportiva Associata

Danilo Barmaz



**Variazioni in aumento ricavi**

Descrizione	CEA	Previsione	Realizzazione	Variazione
<b>Contributi CONI</b>				
Contributi straordinari	CEA.008	-	10.000,00	10.000,00
<b>Quote degli associati</b>				
Tesseramento	CEA.008	70.000,00	75.000,00	5.000,00
Quote iscrizione a corsi	CEA.011	50.000,00	60.000,00	10.000,00
<b>Ricavi da manifestazioni internazionali</b>				
Contributi e rimborsi da enti ed altre organizzazioni	CEA.015	-	10.395,00	10.395,00
<b>Totale variazioni in aumento ricavi</b>				<b>35.395,00</b>

**Variazioni in diminuzione ricavi**

Descrizione	CEB	Previsione	Realizzazione	Variazione
<b>Contributi CONI</b>				
Preparazione Olimpica e Alto Livello	CEA.002	47.946,00	36.139,00	11.807,00
<b>Quote degli associati</b>				
Affiliazione Compagnie	CEA.007	85.000,00	77.000,00	8.000,00
<b>Totale variazioni in diminuzione ricavi</b>				<b>19.807,00</b>
<b>Differenza in aumento ricavi</b>				<b>15.588,00</b>

**Variazioni in aumento costi**

Descrizione	CEA	Previsione	Realizzazione	Variazione
<b>Partecipazione a Manif. Naz.-Internaz. finalizzate Alto livello</b>				
Compensi per staff sanitario	CEB.004	-	480,00	480,00
Spese mediche	CEB.006	-	3.200,00	3.200,00
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi	CEB.010	6.000,00	21.600,00	15.600,00
Coppe e medaglie	CEB.011	-	1.350,00	1.350,00
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	CEB.013	-	1.900,00	1.900,00
Trasporto e facchinaggio	CEB.014	-	12.160,00	12.160,00
Acquisto materiale di consumo	CEB.018	-	18.200,00	18.200,00
Altre spese	CEB.016	-	800,00	800,00
<b>Allenamenti e stages</b>				
Spese di trasferta e soggiorno	CEB.001	2.000,00	3.700,00	1.700,00
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi	CEB.010	-	1.560,00	1.560,00
<b>Organizzazione manifestazioni sportive nazionali</b>				
Acquisto materiale di consumo	CEB.018	-	4.500,00	4.500,00
Contributi a Comitati organizzatori	CEB.028	-	1.600,00	1.600,00
<b>Partecipazione ad organismi internazionali</b>				
Partecipazione a congressi, comitati	CEB.036	6.000,00	10.000,00	4.000,00
<b>Formazione, ricerca e documentazione</b>				
<b>Corsi formazione quadri tecnici</b>				
Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi	CEB.010	7.000,00	7.600,00	600,00
Stampa opuscoli e materiale di propaganda	CEB.056	-	1.570,00	1.570,00
<b>Corsi formazione per altri soggetti</b>				
Spese di trasferta e soggiorno	CEB.001	-	100,00	100,00
<b>Promozione sportiva</b>				
Acquisto materiale sportivo	CEB.005	10.000,00	11.560,00	1.560,00
<b>Organi e Commissioni federali</b>				
Commissioni federali	CEB.091	-	2.000,00	2.000,00
<b>Ammortamenti attività sportiva</b>				
Immobilizzazioni materiali	CEB.067	3.080,00	4.320,00	1.240,00
Immobilizzazioni immateriali	CEB.068	-	74,00	74,00
<b>Funzionamento e costi generali</b>				
<b>Costi generali</b>				

 De...  
 A...

Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari e congressi	CEB.042	-	1.150,00	1.150,00
Sito Internet	CEB.102	6.000,00	9.650,00	3.650,00
<b>Ammortamenti per funzionamento</b>				
Immobilizzazioni materiali	CEB.067	1.800,00	1.950,00	150,00
				-
<b>Totale variazioni in aumento costi</b>				<b>79.144,00</b>

#### Variazioni in diminuzione costi

Descrizione	CEB	Previsione	Realizzazione	Variazione
<b>Partecipazione a Manif. Naz.-Internaz. Finalizzate Alto livello</b>				
Spese di trasferta e soggiorno	CEB.001	40.000,00	28.000,00	12.000,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	CEB.002	9.000,00	4.000,00	5.000,00
Acquisto materiale sportivo	CEB.005	10.000,00	1.200,00	8.800,00
Premi di assicurazione	CEB.008	2.500,00	1.950,00	550,00
Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	CEB.012	4.000,00	1.800,00	2.200,00
<b>Allenamenti e stages</b>				
Indennità diarie e rimborsi forfettari	CEB.002	1.500,00	-	1.500,00
Acquisto materiale sportivo	CEB.005	1.500,00	-	1.500,00
<b>Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali</b>				
Spese di trasferta e soggiorno	CEB.001	100,00	-	100,00
Premi di classifica	CEB.007	1.500,00	-	1.500,00
Spese per ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	CEB.013	1.300,00	-	1.300,00
Acquisto materiale di consumo	CEB.018	1.500,00	-	1.500,00
Spese per pubblicità	CEB.033	350,00	-	350,00
<b>Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali</b>				
Premi di classifica	CEB.007	500,00	-	500,00
Premi di assicurazione	CEB.008	5.800,00	5.200,00	400,00
Noleggio materiale tec. Sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	CEB.010	1.500,00	-	1.500,00
Coppe e medaglie	CEB.011	1.500,00	400,00	1.100,00
Spese per pubblicità	CEB.033	400,00	-	400,00
<b>Partecipazione ad organismi internazionali</b>				
Quote di adesione ad organismi internazionali	CEB.034	1.000,00	500,00	500,00
Spese per licenze	CEB.121	900,00	-	900,00
<b>Formazione, ricerca e documentazione</b>				
<b>Corsi formazione quadri tecnici</b>				
Indennità diarie e rimborsi forfettari	CEB.002	16.000,00	13.400,00	2.600,00
Acquisto materiale di consumo	CEB.018	500,00	20,00	480,00
Compensi per prestazioni	CEB.024	3.000,00	-	3.000,00
Brevetti e diplomi	CEB.039	200,00	-	200,00
Altre spese	CEB.016	1.000,00	-	1.000,00
<b>Promozione sportiva</b>				
Stampa opuscoli e materiale di propaganda	CEB.056	3.500,00	2.600,00	900,00
<b>Funzionamento e costi generali</b>				
<b>Costi per il personale e collaborazioni</b>				
Personale DSA - retribuzione ordinaria	CEB.073	14.000,00	12.000,00	2.000,00
<b>Organi e Commissioni federali</b>				
Organi di Giustizia Sportiva	CEB.089	1.500,00	-	1.500,00
<b>Costi generali</b>				
Premi di assicurazioni	CEB.008	43.000,00	37.100,00	5.900,00
Trasporti e facchinaggio	CEB.014	2.600,00	1.500,00	1.100,00
<b>Ammortamenti per funzionamento</b>				
Immobilizzazioni immateriali	CEB.068	3.276,00	-	3.276,00
<b>Totale variazioni in diminuzione costi</b>				<b>63.556,00</b>
<b>Differenza in aumento costi</b>				<b>15.588,00</b>

2012

Pr. 3.00