



# RENDICONTO 2016

---

FEDERAZIONE ITALIANA ESCURSIONISMO

CONSIGLIO FEDERALE

Genova, 18 Febbraio 2017

## Fatti Rilevanti

- Avanzo di Gestione significativo**
- Forte incremento Affiliazioni e Tesseramento**
  - Incremento entrate di circa 12.000/€ su BDG e di 26.000/€ su Esercizio 2015**
- Costi Strutturali superiori al Budget del 10%:**
  - Costo del Personale in linea con la dinamica salariale**
  - Maggiori costi per trasferte (Manifestazioni per Anniversario 70 anni)**
- Costi Caratteristici in linea con il Budget ma con importanti variazioni tra le diverse componenti**
  - Costi Commissioni Tecniche inferiori al Budget (compensano i maggiori costi per le Manifestazioni)**
  - Largamente superato il Budget nella Gestione del CI Marcia di Genova**
  - Apporto da Sponsorizzazioni : € 3.000 da Coop per stampa libro "Storia della FIE". La Coop si è inoltre accollata il costo della stampa di 250 Libri**

## Affiliazioni e Tesseramento - Note

- ❑ Superate le 200 Affiliazioni e i 10.000 Tesserati con variazioni positive da tutti i CR. Queste le più significative
  - ❑ CR Lombardia: maggior apporto economico per entrata in Polizza Federale
  - ❑ CR Liguria: nuova Associazione (My Trekking) con oltre 800 Tesserati
  - ❑ CR Toscana: maggior apporto economico perché nel 2015 aveva usufruito di elevato Bonus
  - ❑ CR Sardegna: ottimo balzo percentuale sia per Affiazioni, che per Tessere
  - ❑ CR Sicilia: buon incremento nel numero delle Affiliate, a cui non ha corrisposto adeguato incremento delle Tessere
  - ❑ Perdita dell'unica Associazione presente in Friuli V.G.
  - ❑ Nessuna nuova presenza nelle Regioni non presidiate: Valle d'Aosta, Trentino A.A., Marche, Molise e Puglia, che con il Friuli V.G. salgono a sei.
  - ❑ Lieve, ma costante crescita, in Abruzzo e Basilicata

## Conto Economico 2016 (vs Budget)

G	COMPONENTI ECONOMICI	REPORT 2016	BUDGET 2016	VARIAZIONI RPT16-BDG16	VAR %
A1	Ricavi Tesseramento	176,471	151,450	25,021	16.5%
A2	Bonus Tesseramento Comitati	-9,935	-1,560	-8,375	536.9%
A3	Costi Assicurativi Tesseramento	-66,443	-62,090	-4,353	7.0%
	<b>NETTO GESTIONE TESSERAMENTO</b>	<b>100,093</b>	<b>87,800</b>	<b>12,293</b>	<b>14.0%</b>
B1	Costo del Personale	-12,759	-13,000	241	-1.9%
B2	Spese Gestione	-14,236	-13,900	-336	2.4%
B3	Spese Organi Sociali e Rimborsi	-13,815	-15,000	1,185	-7.9%
B4	Coperture Assicurative Diverse	-2,481	-2,700	219	-8.1%
	<b>COSTI GESTIONE STRUTTURALE</b>	<b>-43,291</b>	<b>-44,600</b>	<b>1,309</b>	<b>-2.9%</b>
	<b>RESIDUO NETTO GESTIONE STRUTTURALE</b>	<b>56,802</b>	<b>43,200</b>	<b>13,602</b>	<b>31.5%</b>
C1	Gestione Commissioni - Gruppi di Lavoro	-6,947	-9,400	2,453	-26.1%
C2	Gestione Manifestazioni e Progetti	-26,954	-24,200	-2,754	11.4%
C3	Pubblicazioni	-7,799	-6,000	-1,799	30.0%
C4	Materiale Tecnico e Rappresentanza	0	-2,000	2,000	-100.0%
	<b>GESTIONE ATTIVITA' CARATTERISTICA</b>	<b>-41,700</b>	<b>-41,600</b>	<b>-100</b>	<b>0.2%</b>
	<b>RISULTATO GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>15,102</b>	<b>1,600</b>	<b>13,502</b>	<b>843.9%</b>
D1	Ammortamenti e Ristrutturazioni	-563	-2,000	1,437	-71.8%
D2	Gestione Finanziaria	21	-100	121	-120.9%
D3	Contributi ed Erogazioni Liberali	745	500	245	48.9%
D4	Sopravvenienze Insussistenze	-297	0	-297	100.0%
D5	Partite Diverse	0	0	0	100.0%
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO NETTO</b>	<b>15,007</b>	<b>0</b>	<b>15,007</b>	<b>100.0%</b>

## Conto Economico 2016 (vs 2015)

G	COMPONENTI ECONOMICI	REPORT 2016	REPORT 2015	VARIAZIONI RPT16-RPT15	VAR %
A1	Ricavi Tesseramento	176,471	129,095	47,376	36.7%
A2	Bonus Tesseramento Comitati	-9,935	-8,994	-941	10.5%
A3	Costi Assicurativi Tesseramento	-66,443	-46,737	-19,706	42.2%
	<b>NETTO GESTIONE TESSERAMENTO</b>	<b>100,093</b>	<b>73,364</b>	<b>26,729</b>	<b>36.4%</b>
B1	Costo del Personale	-12,759	-12,430	-329	2.7%
B2	Spese Gestione	-14,236	-15,433	1,197	-7.8%
B3	Spese Organi Sociali e Rimborsi	-13,815	-12,393	-1,422	11.5%
B4	Coperture Assicurative Diverse	-2,481	-2,007	-474	23.6%
	<b>COSTI GESTIONE STRUTTURALE</b>	<b>-43,291</b>	<b>-42,263</b>	<b>-1,028</b>	<b>2.4%</b>
	<b>RESIDUO NETTO GESTIONE STRUTTURALE</b>	<b>56,802</b>	<b>31,101</b>	<b>25,701</b>	<b>82.6%</b>
C1	Gestione Commissioni - Gruppi di Lavoro	-6,947	-4,878	-2,069	42.4%
C2	Gestione Manifestazioni e Progetti	-26,954	-16,905	-10,049	59.4%
C3	Pubblicazioni	-7,799	-5,898	-1,901	32.2%
C4	Materiale Tecnico e Rappresentanza	0	-1,261	1,261	-100.0%
	<b>GESTIONE ATTIVITA' CARATTERISTICA</b>	<b>-41,700</b>	<b>-28,942</b>	<b>-12,758</b>	<b>44.1%</b>
	<b>RISULTATO GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>15,102</b>	<b>2,159</b>	<b>12,943</b>	<b>599.5%</b>
D1	Ammortamenti e Ristrutturazioni	-563	-1,840	-1,277	69.4%
D2	Gestione Finanziaria	21	-103	-124	120.3%
D3	Contributi ed Erogazioni Liberali	745	478	-267	-55.8%
D4	Sopravvenienze Insussistenze	-297	840	1,137	135.3%
D5	Partite Diverse	0	0	0	100.0%
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO NETTO</b>	<b>15,007</b>	<b>1,534</b>	<b>12,473</b>	<b>809.2%</b>

## Affiliazioni e Tesseramento

REGIONI - COMITATI			2016		2015		Vs/2015		Conto Economico		
Code	Reg	Ente	AFF	TESS	AFF	TESS	AFF	TESS	2016	2015	Vs/2015
1010T	PIE	FIE Com Piemonte	25	1,194	25	1,066	0	128	18,761	17,424	1,337
1020T	LOM	FIE Com Lombardia	42	1,995	37	1,936	5	59	33,426	14,834	18,592
1040T	VEN	FIE Com Veneto	32	1,069	33	918	-1	151	17,949	15,338	2,611
1060T	LIG	FIE Com Liguria	19	2,296	19	1,484	0	812	33,318	24,584	8,734
1080T	TOS	FIE Com Toscana	25	1,592	21	1,309	4	283	24,893	14,956	9,937
1100T	UMB	FIE Com Umbria	8	488	7	455	1	33	7,993	7,630	363
1140T	CAM	FIE Com Campania	22	832	16	724	6	108	13,308	11,402	1,906
1180T	SAR	FIE Com Sardegna	7	284	3	170	4	114	4,124	2,605	1,519
1190T	SIC	FIE Com Sicilia	9	210	5	181	4	29	3,465	3,146	319
<b>TOTALE COMITATI</b>			<b>189</b>	<b>9,960</b>	<b>166</b>	<b>8,243</b>	<b>23</b>	<b>1,717</b>	<b>157,237</b>	<b>111,919</b>	<b>45,318</b>
1000T	000	Federale	1	15	0	0	1	15	95	0	95
1050T	050	Friuli Venezia Giulia	0	0	1	15	-1	-15	0	290	-290
1070T	070	Emilia Romagna	1	15	1	15	0	0	290	290	0
1110T	110	Lazio	1	144	2	129	-1	15	2,320	2,129	191
1120T	120	Abruzzo	2	154	2	130	0	24	2,564	2,180	384
1160T	160	Basilicata	3	55	2	35	1	20	1,030	660	370
1170T	170	Calabria	4	175	3	160	1	15	3,000	2,710	290
<b>TOTALE ASS. NO-CR</b>			<b>12</b>	<b>558</b>	<b>11</b>	<b>484</b>	<b>1</b>	<b>74</b>	<b>9,299</b>	<b>8,259</b>	<b>1,040</b>
<b>TOTALE ITALIA</b>			<b>201</b>	<b>10,518</b>	<b>177</b>	<b>8,727</b>	<b>24</b>	<b>1,791</b>	<b>166,536</b>	<b>120,178</b>	<b>46,358</b>
Costi Assicurazione e Gestione PT									-66,443	-46,814	-19,629
<b>RICAVO NETTO TESSERAMENTI</b>									<b>100,093</b>	<b>73,364</b>	<b>26,729</b>

## Impieghi Attività Istituzionali

COD		COMMISSIONE/MANIFESTAZIONE	CR 2015	CR 2016	REPORT 20	BUDGET 20	VARIAZIONI
T120	C1	ERA			611	2,000	1,389
T130	C1	AEN			2,742	1,500	-1,242
T140	C1	MARCIA			1,174	2,200	1,026
T160	C1	SENTIERI			761	1,500	739
T170	C1	SCI			1,659	2,200	541
<b>C1</b>		<b>TOTALE COMMISSIONI</b>			<b>6,947</b>	<b>9,400</b>	<b>2,453</b>
T141	C2	CAMPIONATO NAZ MARCIA	Piemonte	Liguria	14,196	6,000	-8,196
T171	C2	CAMPIONATO NAZ SCI	Liguria	Veneto	5,500	5,500	0
TF70	C2	70° ANNIVERSARIO FIE (2016)	Federale	Federale	7,258	8,000	742
T100	C2	INFORMATIZZAZIONE (dBase, Tess., Web ...)	Federale	Federale	0	3,000	3,000
T000	C2	FINANZIAMENTO PROGETTI			0	1,700	1,700
<b>C2</b>		<b>TOTALE MANIFESTAZIONI</b>			<b>26,954</b>	<b>24,200</b>	<b>-2,754</b>
T180	C3	RIVISTA L'ESCURSIONISMO	Piemonte	Piemonte	6,166	6,000	-166
<b>C3</b>		<b>TOTALE PUBBLICAZIONI</b>			<b>6,166</b>	<b>6,000</b>	<b>-166</b>
	C4	MATERIALE PROPAGANDA (LIBRO FIE)			2,183	2,000	-183
<b>C4</b>		<b>MATERIALE TECN PROPAGANDA</b>			<b>2,183</b>	<b>2,000</b>	<b>-183</b>
<b>TOTALE IMPIEGHI ISTITUZIONALI</b>					<b>42,249</b>	<b>41,600</b>	<b>-649</b>

## Situazione Patrimoniale

ATTIVO		
	<u>Immobilizzazioni</u>	
B11	Immobilizzazioni Materiali	435,879.37
B12	Fondo di Ammortamento	-48,989.36
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>386,890.01</b>
	<u>Crediti Correnti</u>	
B21	Commissioni e Comitati	40,435.50
B22	Associazioni Affiliate	1,818.00
B23	Erario ed Enti Previdenziali	848.41
B25	Ratei e Risconti Attivi	14,979.50
B26	Collaboratori e dipendenti	325.00
B27	Crediti Diversi	619.93
	<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>59,026.34</b>
	<u>Disponibilità Liquida</u>	
B31	Cassa Contanti ed Assegni	8,816.64
B32	Banche e Depositi	101,308.47
	<b>TOTALE LIQUIDITA'</b>	<b>110,125.11</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>556,041.46</b>

PASSIVO		
	<u>Debiti Correnti</u>	
B61	Commissioni e Comitati	165.00
B62	Associazioni	0.00
B63	Enti Pubblici ed Autonomi	0.00
B64	Erario ed Enti Previdenziali	671.22
B65	Ratei e Risconti Passivi	52,747.00
B66	Collaboratori e dipendenti	2,910.58
B67	Fornitori e Debiti Diversi	6,093.07
	<b>TOTALE DEBITI CORRENTI</b>	<b>62,586.87</b>
	<u>Fondi Finanziari ed Accantonamenti</u>	
B68	Fondo TFR	7,457.48
B69	Fondi ed accantonamenti	72,084.02
	<b>TOTALE FONDI FINANZIARI</b>	<b>79,541.50</b>
	<u>Debiti Finanziari</u>	
B72	Scoperti Bancari	0.00
	<b>TOTALE DEBITI FINANZIARI</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>142,128.37</b>



## Patrimonio Netto

PATRIMONIO NETTO		
B51	Patrimonio Sociale	100,000.00
B52	Fondi di Riserva	282,268.43
B53	Fondo Contributi c/ Capitale	6,007.13
B54	Fondo Avanzi da Reinvestire	10,630.09
<b>TOTALE PATRIMONIO SOCIALE</b>		<b>398,905.65</b>
***	Avanzo/(-Disavanzo) Gestione	15,007.44
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>413,913.09</b>

❑ L'Avanzo di Gestione  
(anche per vincolo legislativi)  
va ad incrementare il  
c/ Fondo Avanzi da Reinvestire

Conto	SALDO CHIUSURA 2015	MOVIMENTO 2015	SALDO CHIUSURA 2016
Fondo di Dotazione	100,000.00		100,000.00
Fondo di Riserva	282,268.43		282,268.43
Fdo Contributi in C/ Capitale	6,007.13	0.00	6,007.13
Fondo Avanzi da Reinvestire	9,096.19	1,533.90	10,630.09
<b>PATRIMONIO ANTE RIS.ESERCIZIO</b>	<b>397,371.75</b>	<b>1,533.90</b>	<b>398,905.65</b>
Risultato Esercizio Corrente	1,533.90	13,473.54	15,007.44
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>398,905.65</b>	<b>15,007.44</b>	<b>413,913.09</b>
<b>Fondo Avanzi da Reinvestire (negli esercizi futuri)</b>			<b>25,637.53</b>

## Situazione Patrimoniale 2016 – Beni Immobiliari

VOCE	VAL 2015	2016	VAL 2016	F.AMM 2015	2016	F.AMM 2016	RESIDUO	RES%
Immobili	423,598	0	423,598	-36,708	0	-36,708	386,890	91.3%
Macchine per Ufficio	5,052	75	5,127	-5,052	-75	-5,127	0	0.0%
Mobili e Arredi	2,202	0	2,202	-2,202	0	-2,202	0	0.0%
Attrezzature Tecniche	2,107	150	2,257	-2,107	-150	-2,257	0	0.0%
Impianti co Terzi	926	0	926	-926	0	-926	0	0.0%
Macch Uff c/Comm Marcia	1,737	33	1,770	-1,737	-33	-1,770	0	0.0%
<b>TOTALE MATERIALI</b>	<b>435,621</b>	<b>258</b>	<b>435,879</b>	<b>-48,731</b>	<b>-258</b>	<b>-48,989</b>	<b>386,890</b>	<b>88.8%</b>
Sito Internet	5,090	0	5,090	-5,090	0	-5,090	0	0.0%
<b>TOTALE IMMATERIALI</b>	<b>5,090</b>	<b>0</b>	<b>5,090</b>	<b>-5,090</b>	<b>0</b>	<b>-5,090</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>440,711</b>	<b>258</b>	<b>440,969</b>	<b>-53,821</b>	<b>-258</b>	<b>-54,079</b>	<b>386,890</b>	<b>87.8%</b>

- ❑ Beni Immobili
    - Rifugio Artesina
    - Rifugio Ciarlo-Bossi
    - Rifugio Anna Maria
- Nessun ammortamento in quanto valore congruo

### ❑ Nel corso dell'Esercizio sono stati effettuati solo tre acquisti:

- ❑ Hard Drive WD Esterno 1TB con custodia per Segreteria Federale
- ❑ Stampante per dotazione Commissione Tecnica Marcia
- ❑ Radio Rice-Trasmittente per dotazione Commissione Tecnica Sci

### ❑ I tre cespiti sono stati totalmente ammortizzati

## Crediti Verso Comitati Regionali

CR VENETO			CR CAMPANIA		
Residuo credito ex 2015 (liquidato 2017)	7,000.00	D	Polizze Temporanee (da liquidare)	1,249.00	D
Quota Contributo CI SCI 2016 (liquidato 2017)	-2,500.00	A	Tesseramento 2016 (da liquidare)	9,488.00	D
Polizze Temporanee (liquidato 2017)	1,889.00	D	<b>TOTALE CR CAMPANIA</b>	<b>10,737.00</b>	<b>D</b>
Tesseramento 2016 (liquidato 2017)	3,739.00	D	CR SARDEGNA		
<b>TOTALE CR VENETO</b>	<b>10,128.00</b>	<b>D</b>	Polizze Temporanee (da liquidare)	110.00	D
CR LIGURIA			<b>TOTALE CR SARDEGNA</b>	<b>110.00</b>	<b>D</b>
Residuo credito ex 2015	244.00	D	CR SICILIA		
Polizze Temporanee (parz. liquidato 2017)	1,168.00	D	Tesseramento 2016 (liquidato 2017)	283.00	D
Tesseramento 2016 (da liquidare)	13,568.00	D	Polizze Temporanee (liquidato 2017)	95.50	D
<b>TOTALE CR LIGURE</b>	<b>14,980.00</b>	<b>D</b>	<b>TOTALE CR SICILIA</b>	<b>378.50</b>	<b>D</b>
CR TOSCANA			<b>TOT CREDITO VS COMITATI REGIONALI</b>	<b>40,435.50</b>	<b>D</b>
Polizze Temporanee (liquidato 2017)	471.00	D	<ul style="list-style-type: none"> <li>• I crediti da Tesseramento rispecchiano i conguagli previsti al 31 Gennaio 2017 ed alcuni ritardi di pagamento</li> <li>• I Crediti per Polizze Temporanee sono in corso di regolazione</li> <li>• Il Credito verso il CR Veneto di € 7.000 riporta alla situazione ex 2015 ed è stato interamente liquidato dall'allora presidente in data 31/03/2017.</li> </ul>		
Tesseramento 2016 (pagati in eccesso)	-38.00	A			
<b>TOTALE CR TOSCANA</b>	<b>433.00</b>	<b>D</b>			
CR UMBRIA					
Tesseramento 2015 (pagato in eccesso)	-80.00	A			
Polizze Temporanee (da liquidare)	796.00	D			
Tesseramento 2016 (liquidato 2017)	2,953.00	D			
<b>TOTALE CR UMBRIA</b>	<b>3,669.00</b>	<b>D</b>			

## Crediti Verso Associazioni

<b>REGIONE EMILIA ROMAGNA</b>			
016	Appennino Trekking - Coli (PC)	290	D
<b>REGIONE LAZIO</b>			
022	Blue and Green - Roma	814	D
<b>REGIONE BASILICATA</b>			
244	Fly Maratea - Fiumicello di Maratea (PZ)	46	D
295	Lupi del Raparo	189	D
<b>REGIONE CALABRIA</b>			
246	SudTrek - Gioia Tauro (RC)	290	D
264	Gruppo Avventura - S. Maria del Cedro (CS)	187	D
273	Escursionisti Appennino Paolano - Paola (CS)	2	D
<b>TOTALE ASSOCIAZIONI FUORI COMITATO</b>		<b>1,818</b>	<b>D</b>

Nelle Regioni indicate, non è operante un Comitato Regionale per mancanza dei requisiti di cui all'art.17.2 dello Statuto

Larga parte di questi crediti sono già stati incassati nel corso del 2017

## Diversi Attivi e Passivi

CREDITI DIVERSI E RISCONTI		
<b>ANTICIPI E PAGAMENTI ANTICIPATI</b>		
Polizza Collettiva Tesserati	14,943	D
Anticipi su Note Spese	325	D
Anticipo INAIL	30	D
<b>CREDITO VERSO ERARIO</b>		
Credito vs Erario per Ritenute Dipendenti	364	D
Credito vs Erario ex DL 66	316	D
Credito per Imposte Anticipate	106	D
Imposta Sostitutiva Rivalutazione TFR	32	D
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>		
Contratto Affitto Sede (Comune Genova)	555	D
Contratto Mediterranea Acque	65	
<b>RISCONTI ATTIVI</b>		
Risconti su Canoni Utenze	36	D
<b>TOTALE ALTRI CREDITI</b>	<b>16,773</b>	<b>D</b>

DEBITI DIVERSI RATEI E FONDI		
<b>COMITATI REGIONALI</b>		
Residui diversi	165	A
<b>RIMBORSO SPESE VOLONTARI</b>		
Mimmo Pandolfo	214	A
Francesco Sensi	2,018	A
Ugo Stocco	138	A
Maria Grazia De Bortoli	247	A
Antonio Mirulla	205	A
<b>FORNITORI SOSPESI FT DA RICEVERE</b>		
Tipografia Punto Rosso - Genova	494	A
Cattolica Ass. (congiaglio polizze)	25,202	A
Competenze Bancarie ex E/C 2016	25	A
Sospeso pagamenti	23,207	A
<b>ANTICIPI</b>		
Anticipi Tesseramento 2017	530	A
<b>FONDI ED ACCANTONAMENTI</b>		
Fondo Svalutazione Crediti	2,000	
Fondo Imprevisti	67,000	
Fondo Impieghi Futuri ex 2014	3,084	
Fondo Solidarietà Terremoto	3,678	
<b>TOTALE ALTRI DEBITI E FONDI</b>	<b>128,207</b>	

## Considerazioni finali e destinazione Avanzo

Signori Presidenti, Soci della Fie,

dalle cifre esposte, possiamo sostenere che la vostra Federazione Italiana Escursionismo, gode di una buona solidità finanziaria e di una gestione economica equilibrata, fattori che permettono di guardare al futuro con rinnovata fiducia e con buone possibilità di investire in progetti che possano ulteriormente rafforzarla nel conseguimento dei propri obiettivi statutari.

Vi invitiamo ad approvare il Rendiconto stesso, deliberando di iscrivere l'Avanzo di Gestione di € 15.007,44 al Patrimonio Netto, nel Fondo Impieghi Futuri, che sale quindi ad € 25.637,53 e che potrà essere utilizzato per i fini di cui sopra.

Ringraziamo per l'attenzione e per la fiducia che vorrete accordarci.

Genova, 18 Febbraio 2017

p/ Il Consiglio Federale (il Tesoriere Federale Francesco Sensi)