

FEDERAZIONE ITALIANA SPORT ROTELLISTICI

18/01/2019

Relazione del Presidente



Bilancio di Previsione 2019

PREMESSA

Il bilancio di previsione della Federazione Italiana Sport Rotellistici 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 una pianificazione degli investimenti e dei flussi di tesoreria. Ne costituiscono allegati la presente relazione e quella del Collegio dei Revisori dei Conti.

Gli atti sono stati predisposti in conformità al *Regolamento di Amministrazione e Contabilità FISR*, deliberato dal Consiglio Federale con provvedimento n. 165 del 22 novembre 2018.

Il documento così come costruito viene portato all'attenzione dell'organo federale per la relativa approvazione, comparandolo con il preventivo economico del 2018 aggiornato con le relative variazioni.

A carattere generale si precisa che al centro della programmazione della FISR rimane costante l'obiettivo di raggiungere, o confermare, i massimi risultati sportivi nelle manifestazioni di vertice, ovvero i Campionati Mondiali ed 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 di valorizzare al massimo le disponibilità economiche in funzione prettamente sportiva.

Dopo la esaltante esperienza vissuta nel 2017 con la prima edizione dei World Roller Games, il 2019 ci proietta sulla attesissima seconda edizione dei Roller Games di Barcellona 2019. I primi World Roller Games organizzati in Europa ai quali dobbiamo presentarci preparati per raccogliere i migliori risultati.

Al principale appuntamento di Barcellona si aggiungeranno come di consueto diversi campionati continentali per le diverse discipline e categorie.

Proseguirà poi nel 2019 inoltre il percorso di crescita della disciplina olimpica, lo skateboarding, per il quale è previsto un ulteriore e significativo incremento delle risorse disponibili e conseguentemente di tutta la programmazione: attività degli atleti nazionali, formazione, comunicazione, sviluppo dello skate femminile, impiantistica. Tra questi il principale obiettivo è quello di centrare la qualificazione olimpica con uno dei nostri atleti, evento che risulterebbe storico per la nostra Federazione.

Da un punto di vista strettamente politico il quadro generale in cui ci muoviamo lascia inevitabilmente qualche incertezza. Gli ultimi tre mesi sono stati caratterizzati dal dibattito politico istituzionale che, come sapete, è ruotato intorno alle previsioni legislative, poi diventata legge con la finanziaria 2019, che prevede importanti novità sull'organizzazione dello sport italiano.

Pur non essendo una vera riforma dello sport, attesa ormai da anni da tutti gli operatori sportivi, l'articolato previsto nella finanziaria avrà effetti importanti nel momento in cui necessariamente dovranno essere predisposti provvedimenti di secondo livello (decreti attuativi) per ora non prevedibili e che, appunto, lasciano un velo di incertezza sul futuro anche delle Federazioni. Questo proprio perché dall'evoluzione applicativa del provvedimento potrebbero scaturire sia risvolti positivi ma anche negativi.

In questo quadro generale, e visto la contingenza dei tempi, il governo ha dato delega al Coni di confermare alle FSN per il 2019 gli stessi importi assegnati per il bilancio di previsione del 2018. Quindi la prima considerazione da fare è che negli ultimi anni si era consolidato un ulteriore contributo pari a €. 150.000,00 normalmente assegnato intorno al mese di maggio per il quale, ora, per quanto detto, la prospettiva di assegnazione appare "meno certa".

Un incremento del contributo Coni di €150.000,00 rispetto al contributo iniziale del 2017 unitamente ad un adeguamento delle quote per l'iscrizione ai campionati dei settori artistico ed action oltre ai dati confortanti sul tesseramento ci hanno consentito, in controtendenza rispetto agli ultimi due anni, di prevedere fin dall'inizio la quasi totalità dei costi per gli arbitri e giudici di gara e le diarie previste dalle norme per gli staff delle nazionali.

Sulla predisposizione del budget poi, come già sapete, grava il piano di rientro, al suo terzo anno dei quattro previsti, per il quale il budget previsionale deve garantire un risultato di esercizio pari a €. 150.000.

Confermando quanto già previsto nel 2018 a favore del territorio sono stati appostati ulteriori € 40.000 oltre ai €100.000 rituali, destinati ad una azione di sviluppo e promozione da assegnare su base progettuale.

Rimane ancora il rammarico di non poter attestare importi adeguati per la promozione sportiva sia essa svolta per il tramite dei progetti Coni e delle iniziative ministeriali sia per via diretta, dove comunque, a fronte di diverse idee progettuali, sono stati posti alcuni fondi specifici illustrati di seguito..

Particolare attenzione è stata posta anche nella determinazione dei ricavi diretti per i quali è stato previsto un criterio prudenziale se pur considerando un concreto aumento dovuto al corrispondente aumento dei numeri federali registrato negli ultimi due anni. Eventuali variazioni in aumento o in diminuzione verranno predisposte solo con atti successivi e a fronte di dati certi.

Di seguito alcuni commenti relativi alle varie voci di bilancio.

I RICAVI

Come di consueto sono stati registrati i contributi provenienti dall'Ente CONI ripartiti tenendo in considerazione le informazioni fornite attraverso lettera inviata in allegato a mail degli Organi collegiali del 22/11/2018 a firma del Segretario Generale con la quale vengono comunicati gli importi dei contributi inerenti le risorse umane, l'attività di alto livello e l'attività sportiva 2019 per un importo complessivo pari ad **€ 3.190.787,00**, nello specifico così ripartiti:

€ 1.571.518,00 per la preparazione olimpica e l'alto livello;

€ 355.380,00 per l'attività sportiva;

€ 1.263.889,00 per le risorse umane, determinati sulla base della pianta organica federale attuale, derivante dallo studio organizzativo da parte della Direzione delle risorse Umane.

I contributi per la parte sportiva (PO/AL, Attività Sportiva) sono stati assegnati sulla base del modello di allocazione dei contributi approvato dalla Giunta CONI in data 2.12.2016 e sono identici a quelli assegnati ad inizio del 2018. Ancora da sottolineare che nonostante l'ingresso della disciplina dello skateboarding ai prossimi Giochi Olimpici di Tokyo 2020, nel modello di allocazione dei contributi la nostra Federazione non è ancora annoverata tra le Federazioni Olimpiche.

Al totale precedentemente segnalato si aggiungono 30.000 € che il Coni ha assegnato alla FISR dal proprio bilancio 2018, con delibera della Giunta del 18 dicembre, come da comunicazione del Vice Segretario Coni del 18 dicembre. La comunicazione specifica l'opportunità per la federazione di imputare detto importo o nel bilancio 2018 o, come fatto nel nostro caso, nel bilancio 2019. Il totale dei contributi Coni è pertanto di **€ 3.220.787,00**.

Oltre ai contributi CONI la FISR si avvale di risorse derivanti da fonti dirette di finanziamento per un importo pari ad **€ 1.424.955,00** così ripartite:

DESCRIZIONE	2019	2018	DIFFERENZA
Quote di affiliazione	184.000,00	€ 179.000,00	€. +5.000,00
Quote di tesseramento	516.000,00	€ 485.500,00	€ + 30.500,00
Multe e tasse gara	469.000,00	€ 458.300,00	€ + 10.700,00
Quote di iscrizioni a corsi	115.000,00	€ 113.000,00	€ + 2.000,00
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	€ 1.284.000,00	€ 1.235.800,00	€ + 48.200,00

Per le quote di affiliazione è stata previsto un aumento delle entrate in relazione agli effettivi ricavi registrati nel 2018/19 che risultano attestati a 186.000 (fonte registrazioni economato uff. tesseramento).

La previsione delle quote di tesseramento tiene parzialmente conto di quelle relative agli stranieri del settore hockey della futura stagione 2019/20 (110.000 €) che per la stagione 2018/19 si sono attestate a 120.000. La previsione è basata sugli incassi prevedibili su base storica e numerica per il tesseramento degli atleti, dei dirigenti, dei tecnici, degli ufficiali di gara, dei ruoli tecnici, delle movimentazioni di trasferimento e prestito degli atleti, del rilascio delle tessere gara. L'aumento previsto trova riscontro nella verifica della situazione dei ricavi 2018 aggiornata al 31 dicembre 2018.

Nella voce Multe e tasse gara sono preventivati i contributi gara dei campionati di Hockey, per la parte residuale del 2018-19 in modo analitico sulla base delle gare previste (72.820) e su base storica per la stagione 2019/20 (56.405). Le iscrizioni ai campionati di tutte le discipline (305.000) sono in aumento rispetto al passato in considerazione di un effettivo aumento delle iscrizioni in particolare nella disciplina dell'artistico.

La valutazione prudenziale delle multe, su base storica dei ricavi precedenti, valutata in 36.000,00.

La valutazione sui ricavi della partecipazione alle attività di formazione tiene conto della programmazione dei corsi previsti dalla Scuola di formazione federale (SIRI) .

Al completamento dei citati 1.284.000,00 provvedono altre risorse provenienti dalle successive poste.

Sono iscritti 14.800,00 € per le quote che saranno pagate dagli atleti del settore artistico per la partecipazione alla Coppa di Germania e alla Coppa Europa che trovano riscontro nello stesso evento previsto nel piano finanziario di spesa.

DESCRIZIONE	2019	2018	DIFFERENZA
Multe e Tasse Gara	€ . 14.800,00	€ . 35.380,00	€ . - 20.580,00
TOTALE Ricavi per Man. Internaz.	€ . 14.800,00	€ 35.380,00	€ . - 20.580,00

Tra i Ricavi per Manifestazioni Nazionali, sono stati inseriti i "Contributi obbligatori Servizi" previsti nelle convenzioni di assegnazione dei Campionati Italiani di Artistico, Corsa e Hockey pista in programma per il 2019, oltre 32.000 quali introiti, sempre su base storica, per tasse organizzative di trofei corsa (28K) e eventi artistico (4K).

Non sono invece previsti ricavi per la vendita di diritti televisivi e al momento non se ne prevedono. Da questo punto di vista si dovrà tentare comunque ogni azione per prevedere introiti, o ancora con RAI o perseguendo altre strade.

DESCRIZIONE	2019	2018	DIFFERENZA
Multe e tasse gara	€ . 96.388,00	€ . 124.318,00	€ . - 27.930,00
Pubblicità, sponsorizzazioni	€ . 0,00	€ . 3.278,00	€ . - 3.278,00
Diritti Televisivi	€ . 0,00	€ . 00,00	€ . - 00,00
TOTALE Ricavi per Man. Nazionali.	€ . 96.388,00	€ 127.596,00	€ . - 31.208,00

Per i Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni sono stati registrati quelli provenienti dal contratto in essere con Hockeyland relativo alla sponsorizzazione delle finali giovanili di Hockey inline.

Non sono al momento previsti introiti dai Fornitori (abbigliamento e materiale) in attesa della attivazione o rinnovo dei contratti.

DESCRIZIONE	2019	2018	DIFFERENZA
Pubblicità e sponsorizzazioni	€. 555,00	€. 10.195,00	€. - 9.640,00
Fornitori ufficiali della federazione	€. 0,00	€. 94.900,00	€. - 94.900,00
TOTALE Ricavi per Man. Nazionali.	€. 555,00	€ 105.095,00	€. - 104.540,00

Su altri ricavi della gestione trovano posto gli incassi previsionali per le iscrizioni agli stage di artistico per € 70.000, nel 2018 incassati 75.000 €, e le entrate da parte delle società sportive che utilizzano l'impianto federale delle Tre Fontane del Comune di Roma in gestione a Fisir. Quest'ultima voce ha la sua contropartita nel conto di spesa che verrà di conseguenza utilizzato solo a fronte del riscontro effettivo delle entrate vista la situazione provvisoria circa l'affidamento. Infine il recupero di rimborso da terzi fa riferimento al rientro di costi per telefonia da parte di World Skate.

DESCRIZIONE	2019	2018	DIFFERENZA
Quote iscrizioni a corsi (stage)	€ 70.000,00	€ 52.000,00	€. + 18.000,00
Recupero rimborsi da terzi	€. 7.000,00	€ 7.000,00	€. 0,00
Impianti sportivi e attr. Sportive	€ 53.000,00	€ 53.000,00	€. 0,00
ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA	€ 130.000,00	€ 112.000,00	€. + 18.000,00

Il valore della produzione 2019, ammonta complessivamente ad **€ 4.746.530,00** con un decremento rispetto al 2018 (€ 5.087.717,00) di € -341.187,00 pari ad un - 7%. Il valore è invece in rialzo per € 92.229,00 se paragonato al valore della produzione del budget 2018 in fase di preventivo iniziale.

Sono inoltre prevedibili, ma non accertabili al momento, introiti da sponsorizzazione per le ulteriori assegnazione dei Campionati Italiani e per gli stage di altre discipline che saranno scritte a bilancio con successive variazioni.

I COSTI

La determinazione dei costi è essenzialmente vincolata ad un punto fermo rappresentato dal vincolo corrispondente al Piano di rientro approvato dal Consiglio Federale con delibera n. 164 del 18 novembre 2016 il quale prevede la necessità del rientro dal debito per €150.000,00 annue per 4 esercizi a partire dal 2017. Il budget proposto in approvazione deve pertanto riportare un presunto risultato di esercizio con un utile pari a detta somma. E' bene ricordare inoltre che a tale situazione si è ulteriormente aggiunto il risultato negativo del 2016 per €. 53.605,87 per il quale è già stato previsto il rientro con la prima variazione al budget 2017. Le previsioni del Consuntivo 2018, alla data odierna, fanno intendere che saremo nelle condizioni di rispettare il rientro complessivo previsto nel budget 2018 così come è poi effettivamente avvenuto per il 2017.

L'attività è comunque rilevante e, contrariamente a quanto accaduto nel 2018 dove era stato possibile la predisposizione di un bilancio che conteneva le poste per le diarie per atleti e staff per tutti le manifestazioni e gli eventi di preparazione per tutte le delegazioni nazionali, le esigenze emerse in fase di costruzione ci hanno costretto a prevedere il blocco delle suddette diarie come accaduto nel 2017 e nel 2016. Va comunque ricordato che in entrambi i due anni citati è poi stato possibile nel corso dell'anno, con l'applicazione delle variazioni di bilancio, prevedere il costo delle diarie regolarmente pagate.

Come di consueto per ogni settore sono stati definiti dei piani finanziari che al loro interno riportano i previsti costi per ogni evento in programma.

L'ALTO LIVELLO E L'ATTIVITÀ SPORTIVA

L'attività delle squadre nazionali corrisponde a **€ 1.268.237** in aumento rispetto sia al 2018 (1.092.370) sia al 2017 (1.164.746) sul quale gravava la trasferta cinese dei Roller Games. A titolo indicativo il costo a consuntivo dei Roller Games cinesi è stato di €. 581.784. Per i Roller Games 2019 sono iscritti a Budget 483.850 a cui andranno aggiunte le diarie che hanno un valore indicativo di circa 40.000.

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. La richiesta complessiva presentata dai responsabili delle discipline, compresi i Roller Games, prefigurava un disavanzo di €. 420.000 recuperato con tagli all'attività per circa 395.000 € e con un taglio su previste altre voci progettuali.

Le principali attività di Alto Livello, oltre i Roller Games, sono:

Settore	Evento	Sede	Costo
Artistico	Campionato Europeo	Germania	95.710,00
Corsa	Campionato Europeo	Spagna?	73.480,00
Freestyle	Campionato Europeo	TBD	12.915,00
Skateboarding	12 Contest Mondiali	diverse	126.510,00

Sono poi previsti ulteriori **7** eventi/manifestazioni a cui le nostre nazionali di massimo livello e giovanili prenderanno parte e 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 e raduni. La programmazione approvata, i cui costi sono previsti nel bilancio di previsione, con lo specifico dettaglio degli eventi e delle tipologie di costo per ogni settore, è dettagliato nei Piani Finanziari allegati agli atti di predisposizione del budget.

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.

Nonostante ciò si è ritenuto di supportare in modo diverso le attività di sviluppo e promozione. Anche se lontani da un investimento adeguato in materia sono state previste alcune voci di bilancio specificatamente dirette a queste finalità.

E' stato possibile inserire a budget alcuni progetti di promozione e sviluppo:

• hockey Pista – sviluppo e recupero territoriale	€10.000,00
• hockey inline – Talento 2025	€10.000,00
• corsa – promozione scuole di pattinaggio	€10.000,00
• inline alpine – promozione territoriale	€ 4.000,00
• generale – avvio rollercard	€ 8.000,00
• progettualità territoriale CR	€47.200,00

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

- a) La disponibilità per compensi agli staff tecnici per € 226.600,00 in aumento rispetto al 2018 per rafforzamento della struttura tecnica dello skateboarding (+14.300);
- b) l'abbigliamento sportivo e il materiale di gara per € 137.500,00. In tale cifra sono previsti i costi storici per la parte che normalmente FISR paga. Come di consueto, a seguito della ridefinizione dei contratti di fornitura, sarà possibile riportare a budget con le variazioni gli eventuali costi/ricavi per le quote di abbigliamento e materiale fornite in conto sponsorizzazione.
- c) la fornitura delle medaglie, trofei e coppe destinate ai campionati nazionali per €. 37.000,00 in linea con il 2018;
- d) i rimborsi ad ufficiali di gara e arbitri, per € 516.000,00 di cui parte in diretto collegamento con i contributi gara previsti tra i ricavi delle gare di hockey; è certa la necessità di integrare la disponibilità in fase di variazione per soddisfare completamente le esigenze annuali;
- e) assicurazione dei tesserati per € 120.750,00 (distinte in due rate) costo in aumento in relazione all'aumento dei tesserati;
- f) costi di produzione televisiva per complessivi € 95.167,00 per le riprese video dei Campionati Italiani di Artistico, Corsa, Hockey Pista e Hockey in line;
- g) costi totali per controlli antidoping per €. 5.000,00;
- h) costi per la gestione dei campionati nazionali di Hockey pista e in line per €. 40.000,00 per compensi e per €. 7.350,00 per rimborsi (contratto tecnico), si dovrà prevedere in variazione l'eventuale costo per la parte luglio-dicembre dei campionati 2019/20 non coperta dall'attuale budget;
- i) costi organizzativi per il campionato italiano corsa indoor a Pescara (delibera del CF) per €. 7.500,00;
- j) costi organizzativi per finale campionato italiano e coppa italia femminile hockey pista per €. 12.000,00;
- k) costi per contratti di comunicazione per hockey pista e inline per €. 24.000,00 e rimborsi per € 4.500,00;
- l) costi per servizi di cronometraggio per il settore corsa per €. 19.600,00;
- m) costi per rimborsi speaker, commissari di gara, assistenza software nel corso dei campionati di artistico e corsa per €. 4.500,00;
- n) costi per l'affiliazione agli organismi internazionali e il tesseramento degli ufficiali di gara internazionali per €. 6.050,00;
- o) costi per diritti sulle musiche (SCF) utilizzate durante i campionati di artistico e freestyle per €. 10.000,00;
- p) costi per viaggi/vitto e alloggio, materiale didattico e diarie per docenti impegnati nei vari corsi di formazione per tecnici per €. 92.100,00, per ufficiali di gara € 50.800,00, per stage artistico € 30.000,00;

- q) costi per le utenze, manutenzioni e servizi relativi all'impianto delle Tre Fontane di Roma, in gestione a Fisir, per €. 48.000,00;
- r) costi per contratti per il supporto alla comunicazione generale per €. 34.900,00 di cui 2.500 per rimborsi;
- s) contributi da destinare ai Comitati Regionali per attività sportiva per € 70.000,00.
- t) Progettualità diversificata per lo sviluppo dello skateboarding per complessivi €. 23.000,00
- u) Acquisto di 2 kit di notebook completi per le valutazioni rollart nella disciplina artistico (voce ammortamenti);

I costi presentati trovano corrispondenza nelle voci di bilancio secondo il prospetto analitico allegato alla presente relazione.

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE:

ALTO LIVELLO - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 682.419,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 5.700,00
3	Compensi per staff tecnico	€ 226.600,00
4	Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 137.500,00
5	Spese mediche	€ 8.100,00
6	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.100,00
7	Coppe e medaglie	€ 37.000,00
8	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 41.880,00
9	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 3.000,00
10	Altre spese	€ 3.200,00
	Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/	€ 1.147.499,00

ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 148.552,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 900,00
3	Spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 450,00
5	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 450,00
	Totale Allenamenti e stage	€ 150.352,00

1	Funzionamento commissioni tecniche	€ 57.728,00
2	Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 62.000,00
3	Spese antidoping	€ 2.000,00

	TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.I.	€ 1.419.579,00
--	--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 150.750,00
2	indennità diarie rimborsi forf.	€ 1.150,00
3	acquisto mat. Sportivo e attr. Sportive	€ 9.000,00
4	spese mediche	€ 0,00
5	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
6	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 9.940,00
7	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 516.000,00
	Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 686.840,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 122.018,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 300,00
3	spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
5	Quote iscrizione e partecip. a manifest.	€ 0,00
	Allenamenti e stage	€ 122.318,00

1	Interventi per gli atleti	€ 67.000,00
2	Spese antidoping	€ 3.000,00

	TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€ 879.158,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ALTO LIVELLO	€ 2.298.737,00
--	----------------------------------	-----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 43.350,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
3	Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 40.000,00
4	produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 95.167,00
5	Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici e altro per camp.italiani)	€ 53.600,00
	Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 236.117,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 0,00
---	--------------------------------	--------

2	Quote adesione ad organismi internazionali	€ 6.050,00
	Totale partecipazione ad organismi internaz.li	€ 6.050,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 54.450,00
2	Altre spese (studi scientifici)	€ 4.100,00
3	Spese per partecipazione a corsi internazionali	€ 2.500,00
4	Spese organizzative	€ 2.500,00
5	Materiale didattico	€ 7.500,00
6	Altri costi per la formazione	€ 21.050,00
	Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 92.100,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 47.300,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 3.500,00
	Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 50.800,00

1	spese trasferta e soggiorno (stage)	€ 12.000,00
2	Spese organizzazione corsi	€ 18.000,00
	Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 30.000,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 20.000,00
2	Acquisto materiali sportivi	€ 14.000,00
	Totale promozione sportiva	€ 42.000,00

1	utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 41.000,00
2	costi per altri servizi e prestazioni	€ 5.000,00
3	Altre spese	€ 2.000,00
	Totale gestione impianti sportivi	€ 48.000,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 2.500,00
2	costi per altri servizi e prestazioni (contratti comunicazione)	€ 32.400,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 34.900,00

1	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 3.500,00
2	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 610,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 4.110,00

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€ 544.077,00
--	--	---------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 2.842.814,00
--	---	-----------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

1	Costi per attività sportiva della struttura territoriale	€ 117.200,00
---	--	--------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 117.200,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 2.960.014,00
--	--	-----------------------

Il totale dei Costi per attività sportiva centrale e territoriale rappresenta il 65,1% del costo complessivo. Escludendo la voce del costo personale, per la quasi totalità corrispondenti ai ricavi da contributo Coni, le risorse riservate all'attività sono il 90,0%.

IL FUNZIONAMENTO E I COSTI GENERALI

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente al 34,9 % dei costi complessivi :

	TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.586.516,00
--	-----------------------------------	-----------------------

Nei costi sono ricompresi i quelli relativi:

- alle risorse umane:

1	Retribuzione ordinaria personale federale	€ 742.894,54
2	Retribuzione straordinari	€ 19.412,47
3	Oneri previdenziali	€ 261.560,17
4	Premi assicurativi	17.100,00
5	Accantonamento trattamento di fine rapporto	59.533,29
6	rimborso spese missione	€ 5.000,00
7	rimborso spese a piè di lista	€ 0,00
8	Formazione	€ 0,00
9	Premi di produzione	€ 120.241,53
10	Buoni pasto	€ 43.147,00
	Totale Costi risorse umane	€ 1.268.889,00

Per la quasi totalità si tratta del valore corrispondente ai contributi concessi dal Coni.

- ai rimborsi agli Organi e Commissioni federali:

1	Spese di trasferta e soggiorno organi collegiali	€ 30.000,00
2	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	€ 15.000,00

3	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	€ 3.000,00
	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità commissioni federali	€ 2.500,00
	Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 50.500,00

- costi per la comunicazione:

1	Promozione comunicazione e marketing (1)	€ 7.000,00
2	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	€ 1.000,00
	Totale Costi per la comunicazione	€ 8.000,00

(1) costi contratto Mediasport chanel hockey pista

- costi generali:

1	Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 11.400,00
2	Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 3.000,00
3	Utenze e servizi	€ 4.000,00
4	Canoni e oneri locativi	€ 87.200,00
5	Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 30.951,00
6	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 31.876,00
7	Spese postali e telefoniche	€ 57.200,00
8	Commissioni bancarie e postali	€ 2.500,00
	Totale Costi generali	€ 228.127,00

Al punto (4) sono compresi i costi relativi ai canoni: Coninet per il sito internet l'applicativo dei campionati di hockey e l'applicativo del tesseramento; Gesinf, per l'applicativo per le procedure contabili, l'affitto hardware e la banda disponibile per la webtv, l'affitto hardware banda internet per il servizio risultati dei settori corsa e artistico, l'applicativo BNL per il pagamento con carta di credito, applicativo Gesinf per la fatturazione elettronica, il canone per il software di gestione dei risultati online dell'hockey, l'avvio e il canone per il software per la gestione delle gare di acquisto online (anticorruzione).

Al punto (5) i costi per la manutenzione sul sistema informativo federale (sede), quelli per l'applicativo di gestione delle gare di artistico e corsa, quelli per il supporto alle procedure amministrative e al relativo database e il canone per adeguamento dell'applicativo di tesseramento per il controllo delle iscrizioni ai campionati dei settori artistico e corsa.

Al punto (6) i costi per l'assistenza fiscale/commerciale, quella legale e per quelli connessi alla normativa sulla privacy GDPR.

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	€ 1.000,00
---	--------------------------------	------------

	Totale Ammortamenti per funzionamento	€ 1.000,00
--	--	-------------------

- costi di funzionamento e costi gen. Struttura territoriale:

1	costi funzionamento della struttura territoriali	€ 30.000,00
	Totale funzionamento della struttura territoriale	€ 30.000,00

Il costo del personale (1.268.889,00) rappresenta il 27,9 %, gli altri costi di funzionamento e di carattere generale (317.627,00) rappresentano 6,9 % dei costi. Il costo complessivo della produzione è pari a **€. 4.546.530,00**

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 2019, riporta un risultato di esercizio positivo pari €. **150.000,00** che soddisfa pienamente le esigenze di rientro, per il terzo anno, previste dal piano approvato.

Roma, 18 gennaio 2019

IL PRESIDENTE FEDERALE
Sabatino Aracu



VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	355.380,00	355.380,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.571.518,00	1.721.518,00	-150.000,00	-9%
CEA.004	Contributi per scommesse sportive				
CEA.006	Contributi straordinari		86.000,00	-86.000,00	-100%
CEA.032	Altri Contributi CONI		6.500,00	-6.500,00	-100%
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	620.457,00	579.791,00	40.666,00	7%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA	643.432,00	672.657,00	-29.225,00	-4%
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali	30.000,00	50.000,00	-20.000,00	-40%
1.01.	Totale Contributi CONI	3.220.787,00	3.471.846,00	-251.059,00	-7%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
1.02.	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	184.000,00	179.000,00	5.000,00	3%
CEA.008	Quote di tesseramento	516.000,00	485.500,00	30.500,00	6%
CEA.009	Multe e tasse gara	469.000,00	458.300,00	10.700,00	2%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	115.000,00	113.000,00	2.000,00	2%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
1.03.	Totale Quote degli associati	1.284.000,00	1.235.800,00	48.200,00	4%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara	14.800,00	35.380,00	-20.580,00	-58%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.201	Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	14.800,00	35.380,00	-20.580,00	-58%
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara	96.388,00	124.318,00	-27.930,00	-22%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni		3.278,00	-3.278,00	-100%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.600	Vendita di servizi				
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	96.388,00	127.596,00	-31.208,00	-24%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	555,00	10.195,00	-9.640,00	-95%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione		94.900,00	-94.900,00	-100%
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale				
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	555,00	105.095,00	-104.540,00	-99%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	70.000,00	52.000,00	18.000,00	35%
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	7.000,00	7.000,00		
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive	53.000,00	53.000,00		
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	130.000,00	112.000,00	18.000,00	16%
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
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				
1.08.	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.	Totale Attività Centrale	4.746.530,00	5.087.717,00	-341.187,00	-7%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
2.02.	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	0,00	0,00	0,00	
2.03.	Quote degli associati				
CEA.009	Multe e tasse gara				
2.03.	Totale Quote degli associati	0,00	0,00	0,00	
2.04.	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.600	Vendita di servizi				
2.04.	Totale Ricavi da manifestazioni	0,00	0,00	0,00	
2.05.	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive				
2.05.	Totale Altri ricavi della gestione	0,00	0,00	0,00	
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>				
	VALORE PRODUZIONE	4.746.530,00	5.087.717,00	-341.187,00	-7%
	Valore della produzione e contributi federali	4.746.530,00	5.087.717,00	-341.187,00	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
<u>1.01.01.01.</u>	<u>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u>				
<u>1.01.01.01.01.</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	682.419,00	392.025,00	290.394,00	74%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.700,00	25.214,00	-19.514,00	-77%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	226.600,00	212.300,00	14.300,00	7%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	137.500,00	233.050,00	-95.550,00	-41%
CEB.006	Spese mediche	8.100,00	11.350,00	-3.250,00	-29%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.100,00	3.700,00	-1.600,00	-43%
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	37.000,00	37.000,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	41.880,00	26.240,00	15.640,00	60%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	-25%
CEB.016	Altre spese	3.200,00	9.000,00	-5.800,00	-64%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	1.147.499,00	953.879,00	193.620,00	20%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	148.552,00	170.124,00	-21.572,00	-13%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	900,00	20.314,00	-19.414,00	-96%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.006	Spese mediche				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	450,00		450,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	450,00	1.250,00	-800,00	-64%
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	150.352,00	191.688,00	-41.336,00	-22%
1.01.01.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	57.728,00	55.725,00	2.003,00	4%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	57.728,00	55.725,00	2.003,00	4%
1.01.01.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
1.01.01.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.019	Tutela assicurativa	62.000,00	60.000,00	2.000,00	3%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	62.000,00	60.000,00	2.000,00	3%
1.01.01.01.06.	<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.	Totale Spese per antidoping	2.000,00	2.000,00	0,00	
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	1.419.579,00	1.263.292,00	156.287,00	12%
1.01.01.02.	<i>Attività rappresentative nazionali</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.01.02.01.	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	150.750,00	267.472,00	-116.722,00	-44%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.150,00	16.346,00	-15.196,00	-93%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	9.000,00	2.000,00	7.000,00	350%
CEB.006	Spese mediche		100,00	-100,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		2.700,00	-2.700,00	-100%
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	9.940,00	21.110,00	-11.170,00	-53%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	516.000,00	633.369,00	-117.369,00	-19%
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01.	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	686.840,00	943.097,00	-256.257,00	-27%
1.01.01.02.02.	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	122.018,00	127.065,00	-5.047,00	-4%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	300,00	18.652,00	-18.352,00	-98%
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)		3.340,00	-3.340,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.01.02.02.	Totale Allenamenti e stages	122.318,00	149.057,00	-26.739,00	-18%
1.01.01.02.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
1.01.01.02.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
1.01.01.02.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa	67.000,00	60.750,00	6.250,00	10%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05.	Totale Interventi per gli atleti	67.000,00	60.750,00	6.250,00	10%
1.01.01.02.06.	<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	3.000,00	3.000,00		
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.02.06.	Totale Spese per antidoping	3.000,00	3.000,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	879.158,00	1.155.904,00	-276.746,00	-24%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.298.737,00	2.419.196,00	-120.459,00	-5%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
1.01.02.01.	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	43.350,00	42.805,00	545,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	4.000,00	5.400,00	-1.400,00	-26%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	40.000,00	81.000,00	-41.000,00	-51%
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	95.167,00	97.080,00	-1.913,00	-2%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	53.600,00	71.550,00	-17.950,00	-25%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	236.117,00	297.835,00	-61.718,00	-21%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	6.050,00	6.050,00		
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione				
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	6.050,00	6.050,00	0,00	
<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	54.450,00	56.250,00	-1.800,00	-3%
CEB.016	Altre spese	4.100,00		4.100,00	
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali	2.500,00		2.500,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	2.500,00	5.000,00	-2.500,00	-50%
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	7.500,00	21.000,00	-13.500,00	-64%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	21.050,00	19.050,00	2.000,00	10%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	92.100,00	101.300,00	-9.200,00	-9%
1.01.02.04.02.	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	47.300,00	71.680,00	-24.380,00	-34%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	3.500,00	3.500,00		
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
1.01.02.04.02.	Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara	50.800,00	75.180,00	-24.380,00	-32%
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	12.000,00	14.000,00	-2.000,00	-14%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	18.000,00	28.000,00	-10.000,00	-36%
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				
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	30.000,00	42.000,00	-12.000,00	-29%
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.	Totale Ricerca e documentazione	0,00	0,00	0,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	172.900,00	218.480,00	-45.580,00	-21%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00		20.000,00	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	14.000,00		14.000,00	
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	8.000,00		8.000,00	
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.	Totale Promozione Sportiva	42.000,00	0,00	42.000,00	
<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				
1.01.02.06.	Totale Contributi per l'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.07.</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.016	Altre spese	2.000,00		2.000,00	
CEB.064	Utenze e servizi	41.000,00	48.525,00	-7.525,00	-16%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	5.000,00	8.290,00	-3.290,00	-40%
1.01.02.07.	Totale Gestione impianti sportivi	48.000,00	56.815,00	-8.815,00	-16%
<u>1.01.02.08.</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	2.500,00	2.000,00	500,00	25%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	32.400,00	28.000,00	4.400,00	16%
1.01.02.08.	Totale Altri costi per l'attività sportiva	34.900,00	30.000,00	4.900,00	16%
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	3.500,00	1.000,00	2.500,00	250%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	610,00	610,00		
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	4.110,00	1.610,00	2.500,00	155%
1.01.02.10.	<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.	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	544.077,00	610.790,00	-66.713,00	-11%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	2.842.814,00	3.029.986,00	-187.172,00	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	62,53%	61,99%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01.	<i>Attività agonistica</i>				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
1.02.01.	Totale Attività agonistica	0,00	0,00	0,00	
1.02.02.	<i>Organizzazione Manifestazione Sportive</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	100.000,00	107.850,00	-7.850,00	-7%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.016	Altre spese				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	17.200,00	60.000,00	-42.800,00	-71%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.02.02.	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	117.200,00	167.850,00	-50.650,00	-30%
1.02.03.	<i>Corsi di formazione</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti				
1.02.03.	Totale Corsi di formazione	0,00	0,00	0,00	
1.02.04.	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.016	Altre spese				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
1.02.04.	Totale Promozione Sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	117.200,00	167.850,00	-50.650,00	-30%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,58%	3,43%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	2.960.014,00	3.197.836,00	-237.822,00	-7%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	65,10%	65,43%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01.	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	-29%
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	337.788,62	337.788,62		
CEB.074	Personale Federale - straordinari	9.696,77	9.696,77		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	120.647,71	120.647,71		
CEB.076	Premi assicurativi personale	17.100,00	17.100,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	27.330,55	27.330,55		
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione		17.000,00	-17.000,00	-100%
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.080	Collaboratori - compensi				
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale				
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	405.105,92	405.105,92		
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	9.715,70	9.715,70		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	140.912,46	140.912,46		
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	61.293,03	61.293,03		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	32.202,74	32.202,74		
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	58.948,50	58.948,50		
CEB.210	aCCANTONAQMENTO FONDO DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE (1%)				
CEB.215	Accantonamento Fondo Sirio 1% CONI				
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant	43.147,00	38.456,00	4.691,00	12%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	1.268.889,00	1.283.198,00	-14.309,00	-1%
2.01.02.	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
CEB.019	Tutela assicurativa				
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	15.000,00	15.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	3.000,00	6.000,00	-3.000,00	-50%
CEB.090	Assemblea nazionale				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	2.500,00	2.500,00		
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale		4.500,00	-4.500,00	-100%
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	50.500,00	104.000,00	-53.500,00	-51%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	7.000,00	1.830,00	5.170,00	283%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	1.000,00	1.500,00	-500,00	-33%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	8.000,00	5.330,00	2.670,00	50%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	11.400,00	14.000,00	-2.600,00	-19%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese		6.500,00	-6.500,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	5.478,00	-2.478,00	-45%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.032	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing		3.500,00	-3.500,00	-100%
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	4.000,00	6.000,00	-2.000,00	-33%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	87.200,00	68.249,00	18.951,00	28%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali				
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione				
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	30.951,00	24.600,00	6.351,00	26%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	31.876,00	37.876,00	-6.000,00	-16%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	57.200,00	71.500,00	-14.300,00	-20%
CEB.102	Sito Internet				
CEB.105	Spese di rappresentanza				
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.500,00	6.300,00	-3.800,00	-60%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant				
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale		14.000,00	-14.000,00	-100%
2.01.04.	Totale Costi generali	228.127,00	258.003,00	-29.876,00	-12%
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	1.000,00	9.350,00	-8.350,00	-89%
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	1.000,00	9.350,00	-8.350,00	-89%
2.01.06.	<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				
2.01.06.	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.08.	<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				
2.01.08.	Totale Rimborsi allo Stato per applicazione norme di contenimento spese pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	1.556.516,00	1.659.881,00	-103.365,00	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,24%	33,96%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.02.	Organi e Commissioni				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione				
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti				
CEB.109	Assemblea regionale				
2.02.02.	Totale Organi e Commissioni	0,00	0,00	0,00	
2.02.03.	Costi generali				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	10.000,00	10.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche				
CEB.105	Spese di rappresentanza				
CEB.106	Commissioni bancarie e postali				
2.02.03.	Totale Costi generali	30.000,00	30.000,00	0,00	
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	30.000,00	30.000,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,66%	0,61%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.586.516,00	1.689.881,00	-103.365,00	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,90%	34,57%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Totale Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
CEB.150	Minusvalenze				
CEB.151	Perdite su crediti				
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	Totale Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	4.546.530,00	4.887.717,00	-341.187,00	-7%

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi				
CEC.002	Interessi passivi				
CEC.003	Interessi passivi su mutui				
CEC.	Totale Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	
CED.	Oneri straordinari				
CED.002	Plusvalenze				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.005	Insussistenze attive				
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive				
CED.006	Insussistenze passive				
CED.	Totale Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	30.000,00	30.000,00		
CEE.003	IRES	20.000,00	20.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-50.000,00	-50.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	150.000,00	150.000,00	0,00	0%

FEDERAZIONE ITALIANA SPORT ROTELLISTICI

Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2019

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2019)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2019)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software	500,00	500,00		
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
Totale immobilizzazioni immateriali		500,00	500,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive				
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi				
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.02.04.05	Beni inventariabili di valore modesto (< 516 euro)				
SPA.B.02.04.06	F.do amm.to mobili arredi				
SPA.B.02.04.07	F.do amm.to macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.13	F.do svalutaz. altre immobilizzazioni materiali				
Totale immobilizzazioni materiali		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		10.500,00	10.500,00	0,00	0,00

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI CONTABILI DELLA FISR AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

L'anno 2019, il giorno 21 del mese di gennaio, per le ore 15.30, è convocato il Collegio presso la sede della FISR.

Sono presenti:

Dott. Giorgio Cannella, Presidente eletto, Dott. Danilo Ottavi (designato MEF) e Dott. Luca Sbordonni, nominati dal CONI.

Assiste la Dottoressa Cristina Vicinanza.

I documenti relativi al bilancio di previsione 2019 sono costituiti da Budget economico (prospetto riepilogativo, prospetto analitico, prospetto delle organizzazioni territoriali) e pianificazione degli investimenti nonché della relazione del Presidente Federale.

I contributi assegnati dal CONI, come da nota del Segretario Generale CONI, e-mail del risultano così ripartiti:

PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO	€ 1.571.518,00
ATTIVITA' SPORTIVA	€ 355.380,00
ALTRI CONTRIBUTI CONI	€ -
RISORSE UMANE	€ 1.263.889,00
CONTRIBUTI PER PROGETTI SPECIALI	€ 30.000,00
TOTALE	€ 3.220.787,00

VALORI DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

Contributi CONI	€ 3.220.787,00
Quote degli associati	€ 1.284.000,00
Ricavi da manifestazioni internaz.	€ 14.800,00
Ricavi da manifestazioni nazionali	€ 96.388,00
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 555,00
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 130.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 4.746.530,00

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE:

ALTO LIVELLO - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 682.419,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 5.700,00
3	Compensi per staff tecnico	€ 226.600,00
4	Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 137.500,00
5	Spese mediche	€ 8.100,00
6	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.100,00
7	Coppe e medaglie	€ 37.000,00
8	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 41.880,00
9	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 3.000,00
10	Altre spese	€ 3.200,00
	Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/	€ 1.147.499,00

ALTO LIVELLO - Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 148.552,00
---	-----------------------------	--------------

Handwritten signature and initials:
 [Signature]
 [Initials]

2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 900,00
3	Spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 450,00
5	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 450,00
	Totale Allenamenti e stage	€ 150.352,00

1	Funzionamento commissioni tecniche	€ 57.728,00
2	Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 62.000,00
3	Spese antidoping	€ 2.000,00

	TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.L.	€ 1.419.579,00
--	--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 150.750,00
2	indennità diarie rimborsi forf.	€ 1.150,00
3	acquisto mat. Sportivo e attr. Sportive	€ 9.000,00
4	spese mediche	€ 0,00
5	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
6	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 9.940,00
7	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 516.000,00
	Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 686.840,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 122.018,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 300,00
3	spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
5	Quote iscrizione e partecip. a manifest.	€ 0,00
	Allenamenti e stage	€ 122.318,00

1	Interventi per gli atleti	€ 67.000,00
2	Spese antidoping	€ 3.000,00

	TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€ 879.158,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ALTO LIVELLO	€ 2.298.737,00
--	----------------------------------	-----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 43.350,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
3	Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 40.000,00
4	produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 95.167,00
5	Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici e altro per camp. italiani)	€ 53.600,00
	Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 236.117,00

1	Spese di trasferta e soggiorno (partecipazione eventi-riunioni FIRS)	€ 0,00
2	Quote adesione ad organismi internazionali	€ 6.050,00
	Totale partecipazione ad organismi internaz.li	€ 6.050,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 54.450,00
2	Altre spese	€ 4.100,00
3	Spese per partecipazione a corsi naz. e internazionali	€ 2.500,00
4	Spese di organizzazione corsi	€ 2.500,00
5	Costi per acquisto materiale didattico	€ 7.500,00
6	Formazione quadri tecnici altri soggetti	€ 21.050,00
	Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 92.100,00

Handwritten signature/initials

1	spese trasferta e soggiorno	€ 47.300,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 3.500,00
	Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 50.800,00

1	spese trasferta e soggiorno (stage)	€ 12.000,00
2	Spese organizzazione corsi	€ 18.000,00
	Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 30.000,00

Promozione sportiva

1	spese trasferta e soggiorno	€ 20.000,00
2	Acquisto materiale sportivo	€ 14.000,00
3	Compensi servizi tecnico-sportivi	€ 8.000,00
	Totale promozione sportiva	€ 42.000,00

1	Altre spese	€ 2.000,00
2	utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 41.000,00
3	costi per altri servizi e prestazioni	€ 5.000,00
	Totale gestione impianti sportivi	€ 48.000,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 2.500,00
2	costi per altri servizi e prestazioni (contratti comunicazione)	€ 32.400,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 34.900,00

1	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 3.500,00
2	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 610,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 4.110,00

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€ 544.077,00
--	--	---------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 2.842.814,00
--	---	-----------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

1	costi per attività sportiva della struttura territoriali	€ 117.200,00
---	--	--------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 117.200,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 2.960.014,00
--	--	-----------------------

	TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.586.516,00
--	-----------------------------------	-----------------------

Nei costi sono ricompresi i quelli relativi:

- risorse umane:

1	Retribuzione ordinaria personale federale -ex coni	€ 742.894,54
2	Retribuzione straordinari	€ 19.412,47
3	Oneri previdenziali	€ 261.560,17
4	Premi assicurativi	17.100,00
5	Accantonamento trattamento di fine rapporto	59.533,29
6	rimborso spese missione	€ 5.000,00
7	rimborso spese a piè di lista	€ 0,00
8	Formazione	€ 0,00
9	Premi di produzione	€ 120.241,53
10	Buoni pasto	€ 43.147,00
	Totale Costi risorse umane	€ 1.268.889,00

Per la quasi totalità si tratta del valore corrispondente ai contributi concessi dal Coni.

- ai rimborsi agli Organi e Commissioni federali:

1	Spese di trasferta e soggiorno organi collegiali	€ 30.000,00
2	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori	€ 15.000,00

del
FR ott

	dei conti	
3	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	€ 3.000,00
4	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità Commissioni federali	€ 2.500,000
	Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 50.500,00

- costi per la comunicazione:

1	Promozione comunicazione e marketing	€ 7.000,00
2	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	€ 1.000,00
	Totale Costi per la comunicazione	€ 8.000,00

- costi generali:

1	Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 11.400,00
2	Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 3.000,00
3	Utenze e servizi	€ 4.000,00
4	Canoni e oneri locativi	€ 87.200,00
5	Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 30.951,00
6	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 31.876,00
7	Spese postali e telefoniche	€ 57.200,00
8	Commissioni bancarie e postali	€ 2.500,00
	Totale Costi generali	€ 228.127,00

- ammortamenti:

1	Ammortamenti per funzionamento	€ 1.000,00
	Totale Ammortamenti per funzionamento	€ 1.000,00

- costi di funzionamento e costi gen. Struttura territoriale:

1	costi funzionamento della struttura territoriali	€ 30.000,00
	Totale funzionamento della struttura territoriale	€ 30.000,00

Il costo del personale (1.259.198,00) rappresenta il 28,3 %, gli altri costi di funzionamento e di carattere generale, rappresentano 6,6 % 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 2018, riporta un risultato di esercizio positivo pari €. **150.000,00** che soddisfa pienamente le esigenze di rientro, per il secondo anno, previste dal piano approvato a suo tempo con il CONI.

Il Collegio, valutato quanto sopra riportato ha avuto riguardo ai contenuti della relazione del Presidente ampiamente illustrativa dell'iter che ha portato all'elaborato contabile definitivo per le molteplici discipline praticate nell'ambito della Federazione, preso atto dell'avvenuto coinvolgimento di tutti i settori Federali nell'appostamento delle singole uscite, conseguendo il maggiore equilibrio fra le diverse discipline, non rileva criticità meritevoli di esame e, pertanto, manifesta il proprio parere positivo al seguito del provvedimento. Il Collegio, comunque, non manca di raccomandare come sempre la più attenta vigilanza sul fronte delle singole spese, in rapporto alla inderogabile necessità di perseguire con successo il rientro delle somme in sofferenza provenienti da esercizi pregressi.

Dr. Giorgio Cannella

Dr. Danilo Ottavi

Dr. Luca Sbordoni



