

FEDERAZIONE ITALIANA SPORT ROTELLISTICI

18/12/2019

Relazione del Presidente



Bilancio di Previsione 2020

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 ed il preventivo finanziario OIC. 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 2019 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 seconda esaltante esperienza vissuta nel 2019 con la seconda edizione dei World Roller Games di Barcellona, il 2020 ci vedrà impegnati nella prima edizione degli Italian Roller Games ovvero la scelta operata dal Consiglio Federale di riportare anche sul territorio nazionale la felice esperienza internazionale prevedendo su un unico territorio tutti i campionati italiani delle varie discipline.

Al principale appuntamento nazionale che ci vedrà impegnati in un nuovo, e per certi versi sconosciuto, sforzo organizzativo a fianco delle amministrazioni locali della riviera romagnola, si aggiungeranno come di consueto diversi campionati continentali per le diverse discipline e categorie.

Proseguirà poi nel 2020 il percorso di crescita della disciplina olimpica, lo skateboarding, per il quale è previsto la conferma di un 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 e per il quale avremo la definitiva risposta nel prossimo maggio.

Da un punto di vista strettamente politico-sportivo, il quadro generale in cui ci muoviamo non è ancora del tutto chiarito, con competenze che, almeno nella pratica giornaliera, sembrano lasciare ancora qualche incertezza tra le attività riconducibili a Coni e quelle della Sport e Salute.

Comunque, in linea con quanto previsto dalla riforma introdotta con la finanziaria 2019, l'assegnazione dei contributi è stata effettuata direttamente da Sport e Salute.

Non è stata la prima volta, in quanto nel mese di ottobre la nuova società aveva già provveduto alla parziale assegnazione dei 60 milioni derivanti dalla quale quota parte degli introiti fiscali prodotti dal sistema sport che, per la suddetta legge, vengono dal 2019 rigirati al mondo sportivo.

In quella occasione la quota parte a noi riservata corrispondeva a €, 737.724 dei quali, tolti i 171.500 utilizzati nel budget 2019, 566.224 sono iscritti nel budget 2020 che abbiamo predisposto.

Per quello che invece riguarda l'assegnazione generale 2020, è stato applicato integralmente il modello algoritmico già utilizzato per l'assegnazione dei contributi integrativi di ottobre con alcune modifiche e aggiornamento dei dati oltre che, aspetto più importante per quanto ci riguarda, siamo infatti stati inseriti a tutti gli effetti tra le federazioni olimpiche.

Entrando nello specifico dei numeri, Sport e Salute ha comunque ritenuto di introdurre importanti novità operative. In primo luogo, diversamente dal passato, è stato assegnato in soluzione unica e non vincolata l'intero importo. Non sono pertanto previste particolari integrazioni durante il corso dell'anno per specifici progetti e/o funzioni così come nella comunicazione ricevuta non è più indicato un determinato importo riservato alle risorse umane e alle voci sportive (alto livello-preparazione olimpica e attività sportiva di carattere generale).

E' comunque prevedibile una sola ulteriore assegnazione quale quota parte dei 7 milioni che Sport e Salute ha ritenuto di trattenere rispetto ai 280 milioni complessivi destinati agli organismi sportivi tutti, e che riguarderanno i progetti "scolastici" Sport di classe e Scuole Aperte allo Sport.

L'assegnazione già ricevuta, invece, stabilisce solo un importo minimo da riservare all'alto livello/preparazione olimpica, corrispondente esattamente alla analoga voce assegnata lo scorso anno dal Coni, e il valore di altro importo da prevedere obbligatoriamente per il progetto

promozionale Sport di Tutti per il quale la stessa Sport e Salute ha avviato la prima parte riservata ai giovani ed è prossimo l'avvio della seconda riservata agli over 60.

L'assegnazione complessiva del 2019, e cioè comprensiva delle integrazioni in corso di anno, è stata di 3.470.559, (integrata successivamente anche dai 171.500 citati in precedenza) che poniamo a confronto della assegnazione 2020 di 3.857.055. Registriamo pertanto un aumento pari al 11,14%. Come detto precedente si tenga però presente che parte della maggiorazione pari a € 386.496 dovrà essere utilizzata per Sport di tutti" per € 192.854.

Va inoltre ricordato che è stato possibile prevedere, come da consuetudine, un budget previsionale che compensa i ricavi con le spese grazie alla chiusura anticipata del piano di rientro, inizialmente previsto proprio fino al 2020.

Nella elaborazione del budget, finalmente, le maggiori risorse ci consentiranno di prevedere un importante investimento in termini di promozione sportiva, per la quale nel relativo obiettivo di spesa sono stati attestati complessivamente 677.055.

Particolare attenzione è stata posta anche nella determinazione dei ricavi diretti per i quali è stato previsto un criterio prudenziale tenendo conto che il 2019 si è rilevato un anno particolarmente favorevole per i nostri ricavi del tesseramento, ma che non vi è certezza possano essere ripetuti nel 2020. 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

Considerato quanto riportato in premessa, come di consueto sono stati registrati i contributi provenienti dallo Stato, quest'anno per la prima volta tramite la società Sport e Salute, come rappresentati nella lettera del 6/12/2019 a firma del Presidente nonché Amministratore delegato Rocco Sabelli. L'importo complessivo è pari ad **€ 3.857.085,00**. Detto contributo è vincolato parzialmente, come detto nelle premesse, e come in dettaglio rappresentato di seguito nella descrizione delle spese.

Al totale precedentemente segnalato si aggiungono € 566.224 che Sport e Salute ha assegnato alla FISR dal proprio bilancio 2019, come da comunicazione del Presidente e Amministratore delegato Rocco Sabelli del 18 ottobre. Detta comunicazione specifica l'opportunità per la federazione di imputare l'importo assegnato o nel bilancio 2019 o nel 2020 o, come fatto nel nostro caso, parzialmente nel 2019 e parzialmente nel bilancio 2020.

Il totale dei contributi ricevuti a beneficio del budget 2020 è pertanto di **€ 4.423.309,00**.

Oltre ai contributi Sport e Salute la FISR si avvale di risorse derivanti da fonti dirette di finanziamento per un importo pari ad **€ 1.543.255,00** così ripartite:

DESCRIZIONE	2020	2019	DIFFERENZA
Quote di affiliazione	185.000,00	€ 193.000,00	€ -8.000,00
Quote di tesseramento	539.000,00	€ 580.000,00	€ -41.000,00

Multe e tasse gara	464.000,00	€ 462.000,00	€ + 2.000,00
Quote di iscrizioni a corsi	134.000,00	€ 137.000,00	€ - 3.000,00
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	€ 1.322.000,00	€ 1.372.000,00	€ - 50.000,00

Per le quote di affiliazione è stata prevista una conferma delle entrate in relazione agli effettivi ricavi registrati nel 2019/20, la differenza negativa è dovuta ad operazioni di fusioni tra società non prevedibili nel nuovo anno.

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 2019/20 si sono attestate a 140.000. Il resto della 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. La diminuzione prevista, come detto, appare prudente in relazione alla eccezionalità della stagione 2018/19 per cui è preferibile, eventualmente, assestare gli importi in fase di variazione se dovessero, come speriamo, riconfermarsi i dati precedenti.

Nella voce Multe e tasse gara sono preventivati i contributi gara dei campionati di Hockey, per la parte residua del 2019-20 in modo analitico sulla base delle gare previste (72.000) e su base storica per la stagione 2020/21 (56.000). Le iscrizioni ai campionati di tutte le discipline (320.000) sono in aumento rispetto al passato in considerazione di un effettivo aumento delle iscrizioni in particolare nelle discipline del settore action.

La valutazione prudente delle multe, su base storica dei ricavi precedenti, valutata in 24.000,00.

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 ricavi diretti provvedono altre risorse provenienti dalle successive poste.

Sono iscritti 38.000,00 € per le quote che saranno pagate dagli atleti del settore artistico per la partecipazione alla Coppa di Germania World Cup, alla Coppa Europa, Open Dance e Coppa Italia che trovano riscontro negli stessi eventi previsti nel piano finanziario di spesa.

DESCRIZIONE	2020	2019	DIFFERENZA
Multe e Tasse Gara	€ 38.000,00	€ 30.860,00	€ + 7.140,00
TOTALE Ricavi per Man. Internaz.	€ 38.000,00	€ 30.860,00	€ + 7.140,00

Tra i Ricavi per Manifestazioni Nazionali, sono stati inseriti i "Contributi obbligatori Servizi" previsti nelle convenzioni di assegnazione dei Campionati Italiani di Artistico gruppi e Hockey pista e inline in programma per il 2020, oltre 29.000 quali introiti, sempre su base storica, per tasse organizzative di trofei corsa (25K) 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	2020	2019	DIFFERENZA
Multe e tasse gara	€ . 67.700,00	€ . 101.889,00	€. - 34.189,00
Pubblicità, sponsorizzazioni	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Diritti Televisivi	€0,00	€. 0,00	€. - 00,00
TOTALE Ricavi per Man. Nazionali.	€. 67.700,00	€ 101.889,00	€. - 34.189,00

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 di definire i nuovi ordini per il 2020 sulla base dei contratti attivi o di nuova attivazione.

DESCRIZIONE	2020	2019	DIFFERENZA
Pubblicità e sponsorizzazioni	€. 555,00	€. 555,00	€. 0,00
Fornitori ufficiali della federazione	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE Ricavi per Man. Nazionali.	€. 555,00	€ 555,00	€. 0,00

Su altri ricavi della gestione trovano posto gli incassi previsionali per le iscrizioni agli stage di artistico per € 40.000, nel 2019 incassati 65.000 €, 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 e € 10.000 sono relativi ai rimborsi dalle società di hockey inline per la fornitura dei puk. Sono infine previsti 5.000,00 € per le tasse di omologazione degli impianti in relazione alla promozione, prevista per il 2020, che prevede la riduzione del 50% delle quote.

DESCRIZIONE	2020	2019	DIFFERENZA
Quote iscrizioni a corsi (stage)	€ 40.000,00	€ 65.000,00	€. - 25.000,00
Recupero rimborsi da terzi	€. 17.000,00	€ 7.000,00	€. 0,00
Impianti sportivi e attr. Sportive	€ 53.000,00	€ 53.000,00	€. 0,00
Tasse omologazione impianti sportivi	€. 5.000,00	€. 0,00	€. + 5.000,00
ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA	€ 115.000,00	€ 125.000,00	€. - 10.000,00

Il valore della produzione 2020, ammonta complessivamente ad **€ 5.966.564,00** con un aumento rispetto al 2019 (€ 5.481.725,13) di € +484.838,87 pari ad un + 8,8%.

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

I COSTI

Come di consueto per ogni settore saranno predisposti dei piani finanziari che al loro interno riportano i previsti costi per ogni evento in programma. Tale operazione verrà eseguita nel dettaglio dopo l'approvazione del budget in relazione agli importi appostati che, comunque, trovano origine nei programmi presentati dai responsabili delle discipline.

L'ALTO LIVELLO E L'ATTIVITÀ SPORTIVA

La disponibilità per l'attività delle squadre nazionali corrisponde a **€ 1.267.933** e riguarda gli eventi di alto livello, la partecipazione alle manifestazioni e le relative attività di preparazione. Quest'ultima, come di consueto, si concretizza tramite operazioni di selezioni territoriali e raduni.

Al momento della stesura di questo budget il programma degli eventi di prima rilevanza, Campionati Europei e Mondiali non è ancora completo e definito. Sarà pertanto necessario, a chiarimento definitivo del calendario, prevedere in fase di variazione la corretta copertura delle spese. Questo un primo quadro degli impegni:

Settore	Evento	Sede	periodo
Artistico	Campionato Europeo	Italia	ago-set
Artistico	Campionato Mondiale	Paraguay	ottobre
Freestyle	Campionato Mondiale	Cina	agosto
Hockey Pista	Campionato Europeo M	Francia	luglio
Corsa	Campionato Europeo	Portogallo	lug-ago
Hockey Pista	Campionato Europeo F	Portogallo	ott
Hockey Inline	Campionato Mondiale	Colombia	giu-lug
Corsa	Campionato Mondiale	Colombia	luglio

Di fatto le risorse su cui la federazione può contare per la predisposizione del budget non risultano completamente sufficienti a consentire la progettazione e la programmazione dell'intera attività sportiva che la Federazione avrebbe intenzione di realizzare.

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

- la disponibilità per compensi agli staff tecnici per € 259.000,00 in aumento rispetto al 2019 per rafforzamento della struttura tecnica (+16.900);
- l'abbigliamento sportivo e il materiale di gara per € 155.500,00. 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;
- la fornitura delle medaglie, trofei e coppe destinate ai campionati nazionali per €. 40.000,00 in linea con il 2019 (+3.000);
- costi per le riunioni delle commissioni tecniche delle discipline per €. 63.000,00;
- i rimborsi ad ufficiali di gara e arbitri, per € 603.000,00 di cui parte in diretto collegamento con i contributi gara previsti tra i ricavi delle gare di hockey; sarà forse necessario integrare la disponibilità in fase di variazione per soddisfare completamente le esigenze annuali;

- f) assicurazione dei tesserati per € 124.000,00 (distinte in due rate) costo in aumento in relazione all'aumento dei tesserati;
- g) costi di produzione televisiva per complessivi € 126.600,00 per le riprese video dei Campionati Italiani di Artistico, Corsa, Hockey Pista e Hockey in line e per gli Italian Roller Games;
- h) costi totali per controlli antidoping per €. 2.000,00;
- i) costi per la gestione dei campionati nazionali di Hockey pista e in line per €. 80.000,00 per compensi e per €. 14.700,00 per rimborsi (contratto tecnico);
- j) costi organizzativi per il campionato italiano corsa indoor a Pescara (delibera del CF) per €. 7.000,00;
- k) costi per contratti di comunicazione per hockey pista e inline per €. 68.000,00 e rimborsi per €. 6.000,00;
- l) riserve a supporto degli Italian Roller Games nella misura di €. 10.000 per rimborsi, 20.000 per contratti tecnici, 60.000 a supporto impiantistica, 10.000 per spese varie;
- m) costi per servizi di cronometraggio per il settore corsa per €. 21.300,00;
- n) costi per rimborsi speaker, commissari di gara, assistenza software nel corso dei campionati di artistico e corsa per €. 7.500,00;
- o) costi per l'affiliazione agli organismi internazionali e il tesseramento degli ufficiali di gara internazionali per €. 6.050,00;
- p) costi per diritti sulle musiche (SCF) utilizzate durante i campionati di artistico e freestyle per €. 10.000,00;
- q) costi per viaggi/vitto e alloggio, materiale didattico e diarie per docenti impegnati nei vari corsi di formazione per tecnici per €. 133.800,00, per ufficiali di gara € 81.500,00, per stage artistico € 22.500,00;
- r) costi per le utenze, manutenzioni e servizi relativi all'impianto delle Tre Fontane di Roma, in gestione a FISR, per €. 53.000,00;
- s) contributi da destinare ai Comitati Regionali per attività sportiva per € 70.000,00;
- t) progettualità diversificata per lo sviluppo dello skateboarding per complessivi €. 11.500,00
- u) ammortamenti per €. 1.800.

Merita citazione a parte il capitolo della Promozione Sportiva che, come detto, dispone di risorse importanti rispetto al passato, nello specifico:

- Progetto Scuole Aperte riservato alle classi delle scuole medie (secondaria di primo grado) in collaborazione con Sport e Salute per €. 100.000 acquisto Kit;
- Progetto Rotelle di Classe riservato alle classi delle scuole elementari (primaria) per €. 182.200 per acquisto kit, 100.300 per rimborso tecnici, 20.000 per comunicazione;
- Progetto Sport di Tutti in collaborazione con Sport e Salute per €. 192.854;
- Progetto sviluppo Hockey inline per €. 10.000;
- Progetto sviluppo Corsa Scuole di pattinaggio per €. 30.000;
- Progetto promozionale Downhill per €. 12.000;
- Progetto promozionale Inline Alpine per €. 4.000;
- Contratti tecnici a supporto coordinamento e organizzazione per €. 18.000.

Per un totale complessivo di €. 677.054,00.

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	€ 681.277,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 13.980,00
3	Compensi per staff tecnico	€ 259.000,00
4	Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 209.500,00
5	Spese mediche	€ 4.120,00
6	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
7	Coppe e medaglie	€ 40.000,00
8	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 36.850,00
9	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 3.000,00
	Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/AL	€ 1.247.727,00

ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 286.902,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 20.656,00
3	Spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.300,00
5	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 3.500,00
	Totale Allenamenti e stage	€ 313.358,00

1	Funzionamento commissioni tecniche	€ 63.000,00
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.	€ 1.688.085,00
--	--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 94.520,00
2	indennità diarie rimborsi forf.	€ 6.192,00
3	acquisto mat. Sportivo e attr. Sportive	€ 0,00
4	spese mediche	€ 0,00
5	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 1.500,00
6	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 10.380,00
7	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 600.000,00
	Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 712.592,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 40.488,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 8.768,00
3	spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.500,00
5	Quote iscrizione e partecip. a manifest.	€ 0,00
	Allenamenti e stage	€ 51.756,00

1	Interventi per gli atleti	€ 62.000,00
2	Spese antidoping	€ 0,00

	TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€ 826.348,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ALTO LIVELLO	€ 2.514.433,00
--	----------------------------------	-----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 56.700,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
3	Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 80.000,00
4	Compensi per servizi tecnico scientifici	€ 20.000,00
5	produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 126.600,00
6	Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici e altro per camp.italiani)	€ 169.300,00
	Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 456.600,00

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	€ 65.250,00
2	Altre spese (studi scientifici)	€ 0,00
3	Spese per partecipazione a corsi internazionali	€ 0,00
4	Spese organizzative	€ 9.000,00
5	Materiale didattico	€ 30.000,00
6	Altri costi per la formazione	€ 29.550,00

	Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 133.800,00
--	---	---------------------

1	spese trasferta e soggiorno	€ 72.200,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 9.300,00
	Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 81.500,00

1	spese trasferta e soggiorno (stage)	€ 7.000,00
2	Spese organizzazione corsi	€ 15.500,00
	Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 22.500,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 15.000,00
2	Acquisto materiali sportivi	€ 328.200,00
3	Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	€ 121.000,00
4	Comunicazione	€ 20.000,00
5	Contributi ad associazioni e terzi	€ 192.854,00
	Totale promozione sportiva	€ 677.054,00

1	utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 44.300,00
2	costi per altri servizi e prestazioni	€ 5.000,00
3	Altre spese (rimborsi omologatori)	€ 4.000,00
	Totale gestione impianti sportivi	€ 53.300,00

1	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 0,00
2	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 1.800,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 1.800,00

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€ 1.432.604,00
--	--	-----------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 3.947.037,00
--	---	-----------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

1	Costi per attività sportiva della struttura territoriale	€ 70.000,00
---	--	-------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 70.000,00
--	---	--------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 4.017.037,00
--	--	-----------------------

Il totale dei Costi per attività sportiva centrale e territoriale rappresenta il 68 % del costo complessivo.

IL FUNZIONAMENTO E I COSTI GENERALI

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente al 32 % dei costi complessivi:

	TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.899.527,00
--	-----------------------------------	-----------------------

Come già evidenziato in precedenza, diversi costi che precedentemente venivano rilevati in bilancio in fase di variazione, a seguito di ulteriori e specifici finanziamenti, sono tutti rilevati in fase di preventivo avendo ricevuto l'intero contributo di provenienza statale.

Nei costi sono ricompresi i quelli relativi:

- alle risorse umane:

1	Retribuzione ordinaria personale federale	€ 810.959,00
2	Retribuzione straordinari	€ 29.710,00
3	Oneri previdenziali	€ 282.439,00
4	Premi assicurativi	14.639,00
5	Accantonamento trattamento di fine rapporto	60.031,00
6	rimborso spese missione	€ 20.000,00
7	Formazione	€ 0,00
8	Premi di produzione	€ 134.683,00
9	Buoni pasto	€ 45.000,00
10	Altre spese	6.230,00
	Totale Costi risorse umane	€ 1.403.691,00

- ai rimborsi agli Organi e Commissioni federali:

1	Spese di trasferta e soggiorno organi collegiali	€ 45.000,00
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	€ 5.000,00
4	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità commissioni federali	€ 5.000,00
5	Indennità, compensi, gettoni Organi di gestione	€ 36.000,00
6	Assemblea Nazionale e consulta regionale	89.000,00
	Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 195.000,00

Si sottolinea la previsione di spesa per la convocazione dell'assemblea federale elettiva che, normalmente, viene svolta entro la fine dell'anno olimpico.

- costi per la comunicazione:

1	Promozione comunicazione e marketing (1)	€ 41.350,00
2	Comunicati, e servizi fotografici	€ 500,00

	Totale Costi per la comunicazione	€ 41.850,00
--	--	--------------------

Sono previsti i costi del contratto con Mediasport chanel hockey pista 21.350,00, oltre la riserva per l'attivazione di un contratto per una risorsa da dedicare al marketing.

- costi generali:

1	Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 9.700,00
2	Costo certificazione del bilancio consuntivo	€ 6.500,00
3	Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 4.000,00
4	Utenze e servizi (sicurezza ambienti di lavoro Dlsg 81/2008)	€ 5.000,00
5	Canoni e oneri locativi	€ 82.610,00
6	Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 24.300,00
7	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 31.876,00
8	Spese postali e telefoniche	€ 50.000,00
9	Commissioni bancarie e postali	€ 2.000,00
	Totale Costi generali	€ 215.986,00

Al punto (2) il costo rituale della certificazione di bilancio con Deloitte, al punto (5) 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 e armonizzazione bilancio con il MEF, il canone per il software di gestione dei risultati online dell'hockey, il canone per il software per la gestione delle gare di acquisto online (anticorruzione), l'avvio e il canone per un nuovo applicativo per la gestione delle riunioni e dei Consigli Federali.

Al punto (6) 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.

Al punto (7) 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	€ 13.000,00
	Totale Ammortamenti per funzionamento	€ 13.000,00

- 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 (1.403.691,00) rappresenta il 23,7% (nel 2019 il 27,9%), gli altri costi di funzionamento e di carattere generale (495.836,00) rappresentano l'8,4% (nel 2019 il 6,9 %) dei costi. Il costo complessivo della produzione è pari a **€ 5.916.564,00**

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.

Ad ogni buon fine si ricorda che Sport e Salute, nell'ambito del programma "contributi alle FSN per l'attuazione di interventi di informatizzazione tramite CONINET" ha assegnato un contributo pari a €. 70.000,00 per la realizzazione di moduli aggiuntivi all'attuale applicativo al fine di gestire, anche amministrativamente, le gare dei settori Artistico e Action. Sulle modalità dell'eventuale registrazione a budget di tale contributo si resta in attesa di informazioni da sport e Salute e, comunque, si tratta di posta in ricavo e costo.

Per tutto quanto precedentemente esposto, il preventivo economico 2020, riporta un risultato di esercizio positivo pari €. **0**.

Roma, 18 dicembre 2019

IL PRESIDENTE FEDERALE

Sabatino Aracu



VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi Sport e Salute SpA				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	646.522,00	355.380,00	291.142,00	82%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.571.518,00	1.751.518,00	-180.000,00	-10%
CEA.004	Contributi per scommesse sportive				
CEA.006	Contributi straordinari	36.000,00	207.500,00	-171.500,00	-83%
CEA.032	Altri Contributi Sport e Salute SpA	6.500,00	6.500,00		
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	756.169,56	622.729,50	133.440,06	21%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Sport e Salute SpA	647.521,44	643.432,00	4.089,44	1%
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali	759.078,00	55.000,00	704.078,00	1.280%
1.01.	Totale Contributi Sport e Salute SpA	4.423.309,00	3.642.059,50	781.249,50	21%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		5.000,00	-5.000,00	-100%
1.02.	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	5.000,00	-5.000,00	-100%
1.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	185.000,00	193.000,00	-8.000,00	-4%
CEA.008	Quote di tesseramento	539.000,00	580.000,00	-41.000,00	-7%
CEA.009	Multe e tasse gara	464.000,00	462.000,00	2.000,00	0%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	134.000,00	137.000,00	-3.000,00	-2%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
1.03.	Totale Quote degli associati	1.322.000,00	1.372.000,00	-50.000,00	-4%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara	38.000,00	30.860,00	7.140,00	23%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.201	Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	38.000,00	30.860,00	7.140,00	23%
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara	67.700,00	101.889,00	-34.189,00	-34%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.600	Vendita di servizi				
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	67.700,00	101.889,00	-34.189,00	-34%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	555,00	555,00		
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione		169.961,63	-169.961,63	-100%
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale				
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	555,00	170.516,63	-169.961,63	-100%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	40.000,00	65.000,00	-25.000,00	-38%
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	17.000,00	41.400,00	-24.400,00	-59%
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive	58.000,00	53.000,00	5.000,00	9%
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	115.000,00	159.400,00	-44.400,00	-28%
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
1.	Totale Attività Centrale	5.966.564,00	5.481.725,13	484.838,87	9%
	<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	5.966.564,00	5.481.725,13	484.838,87	9%
	Valore della produzione e contributi federali	5.966.564,00	5.481.725,13	484.838,87	9%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
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	681.277,00	797.019,00	-115.742,00	-15%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	13.980,00	122.810,00	-108.830,00	-89%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	259.000,00	242.100,00	16.900,00	7%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	209.500,00	422.638,00	-213.138,00	-50%
CEB.006	Spese mediche	4.120,00	2.900,00	1.220,00	42%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		2.100,00	-2.100,00	-100%
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	40.000,00	39.000,00	1.000,00	3%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	36.850,00	41.880,00	-5.030,00	-12%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	3.000,00	3.000,00		
CEB.016	Altre spese		4.960,00	-4.960,00	-100%
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	1.247.727,00	1.678.407,00	-430.680,00	-26%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	286.902,00	135.952,00	150.950,00	111%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.656,00	900,00	19.756,00	2.195%
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.300,00		2.300,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	3.500,00		3.500,00	
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	313.358,00	136.852,00	176.506,00	129%
1.01.01.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	63.000,00	50.728,00	12.272,00	24%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	63.000,00	50.728,00	12.272,00	24%
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	62.000,00		
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	62.000,00	62.000,00	0,00	
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.	1.688.085,00	1.929.987,00	-241.902,00	-13%
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
1.01.01.02.01.	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	94.520,00	160.990,00	-66.470,00	-41%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	6.192,00	1.150,00	5.042,00	438%
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	-9.000,00	-100%
CEB.006	Spese mediche				
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	1.500,00		1.500,00	
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	10.380,00	9.940,00	440,00	4%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	600.000,00	632.900,00	-32.900,00	-5%
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.	712.592,00	813.980,00	-101.388,00	-12%
1.01.01.02.02.	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	40.488,00	122.018,00	-81.530,00	-67%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	8.768,00	300,00	8.468,00	2.823%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.006	Spese mediche		250,00	-250,00	-100%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.500,00		2.500,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
1.01.01.02.02.	Totale Allenamenti e stages	51.756,00	122.568,00	-70.812,00	-58%
<u>1.01.01.02.03.</u>	<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	
<u>1.01.01.02.04.</u>	<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	
<u>1.01.01.02.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa	62.000,00	62.000,00		
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05.	Totale Interventi per gli atleti	62.000,00	62.000,00	0,00	
<u>1.01.01.02.06.</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.02.06.	Totale Spese per antidoping	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	826.348,00	998.548,00	-172.200,00	-17%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.514.433,00	2.928.535,00	-414.102,00	-14%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
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	56.700,00	43.505,00	13.195,00	30%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	4.000,00	4.000,00		
CEB.003	Compensi per staff tecnico	80.000,00	80.000,00		
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	20.000,00		20.000,00	
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	126.600,00	133.327,00	-6.727,00	-5%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	169.300,00	77.700,00	91.600,00	118%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	456.600,00	338.532,00	118.068,00	35%
<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	65.250,00	49.450,00	15.800,00	32%
CEB.016	Altre spese		4.100,00	-4.100,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali		2.500,00	-2.500,00	-100%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	9.000,00	1.500,00	7.500,00	500%
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	30.000,00	21.000,00	9.000,00	43%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	29.550,00	23.800,00	5.750,00	24%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	133.800,00	102.350,00	31.450,00	31%
1.01.02.04.02.	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	72.200,00	64.600,00	7.600,00	12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	9.300,00	3.500,00	5.800,00	166%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
1.01.02.04.02.	Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara	81.500,00	68.100,00	13.400,00	20%
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	7.000,00	7.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	15.500,00	40.100,00	-24.600,00	-61%
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	22.500,00	47.100,00	-24.600,00	-52%
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	237.800,00	217.550,00	20.250,00	9%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	21.700,00	-6.700,00	-31%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	328.200,00	14.000,00	314.200,00	2.244%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	121.000,00		121.000,00	
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici		1.000,00	-1.000,00	-100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	20.000,00		20.000,00	
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	192.854,00		192.854,00	
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	677.054,00	36.700,00	640.354,00	1.745%
<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	4.000,00	2.000,00	2.000,00	100%
CEB.064	Utenze e servizi	44.300,00	41.000,00	3.300,00	8%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	5.000,00	5.000,00		
1.01.02.07.	Totale Gestione impianti sportivi	53.300,00	48.000,00	5.300,00	11%
<u>1.01.02.08.</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		1.000,00	-1.000,00	-100%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni		14.400,00	-14.400,00	-100%
1.01.02.08.	Totale Altri costi per l'attività sportiva	0,00	15.400,00	-15.400,00	-100%
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	1.800,00	610,00	1.190,00	195%
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	1.800,00	5.610,00	-3.810,00	-68%
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	1.432.604,00	667.842,00	764.762,00	115%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	3.947.037,00	3.596.377,00	350.660,00	10%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	66,71%	66,21%		
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	70.000,00	67.377,63	2.622,37	4%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.016	Altre spese				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici		17.200,00	-17.200,00	-100%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.02.02.	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	70.000,00	84.577,63	-14.577,63	-17%
1.02.03.	<i>Corsi di formazione</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
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.	70.000,00	84.577,63	-14.577,63	-17%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	1,18%	1,56%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.017.037,00	3.680.954,63	336.082,37	9%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	67,89%	67,77%		
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	10.000,00	15.000,00	-5.000,00	-33%
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	423.276,00	337.788,62	85.487,38	25%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	17.694,00	14.696,77	2.997,23	20%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	152.380,00	120.647,71	31.732,29	26%
CEB.076	Premi assicurativi personale	14.639,00	17.100,00	-2.461,00	-14%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	31.281,00	27.330,55	3.950,45	14%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	10.000,00		10.000,00	
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.080	Collaboratori - compensi		30.000,00	-30.000,00	-100%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale				
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	387.683,00	405.105,92	-17.422,92	-4%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	12.016,00	14.715,70	-2.699,70	-18%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	130.059,00	140.912,46	-10.853,46	-8%
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	57.595,00	61.293,03	-3.698,03	-6%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	28.750,00	32.202,74	-3.452,74	-11%
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	77.088,00	58.948,50	18.139,50	31%
CEB.210	aCCANTONAQMENTO FONDO DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE (1%)	860,00		860,00	
CEB.215	Accantonamento Fondo Sirio 1% CONI	500,00		500,00	
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant	45.000,00	43.147,00	1.853,00	4%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	4.870,00	2.272,50	2.597,50	114%
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	1.403.691,00	1.321.161,50	82.529,50	6%
2.01.02.	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.000,00	44.000,00	1.000,00	2%
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	36.000,00	36.000,00		
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	5.000,00	5.000,00		
CEB.090	Assemblea nazionale	85.000,00		85.000,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	5.000,00	3.500,00	1.500,00	43%
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale	4.000,00	16.492,00	-12.492,00	-76%
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	195.000,00	119.992,00	75.008,00	63%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	41.350,00	29.890,00	11.460,00	38%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	500,00	500,00		
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	41.850,00	30.390,00	11.460,00	38%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	9.700,00	10.200,00	-500,00	-5%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese	6.500,00	6.500,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	4.000,00	4.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria		2.100,00	-2.100,00	-100%
CEB.032	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video				
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche				
CEB.064	Utenze e servizi	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	82.610,00	85.810,00	-3.200,00	-4%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali				
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione				
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	24.300,00	31.441,00	-7.141,00	-23%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	31.876,00	31.876,00		
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	50.000,00	59.800,00	-9.800,00	-16%
CEB.102	Sito Internet				
CEB.105	Spese di rappresentanza				
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.000,00	2.500,00	-500,00	-20%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
CEB.300	Buoni pasto/tiket restaurant				
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale				
2.01.04.	Totale Costi generali	215.986,00	238.227,00	-22.241,00	-9%
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	13.000,00	11.000,00	2.000,00	18%
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	13.000,00	11.000,00	2.000,00	18%
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	1.869.527,00	1.720.770,50	148.756,50	9%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	31,60%	31,68%		
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>	0,51%	0,55%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.899.527,00	1.750.770,50	148.756,50	8%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,11%	32,23%		
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 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
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	5.916.564,00	5.431.725,13	484.838,87	9%

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Aggiornato 2019	€	%
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	0,00	0,00	0,00	0%

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2020)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2020)
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 2020**

L'anno 2020, il giorno 19 del mese di dicembre in prosieguo dei lavori il Collegio dà luogo alle dovute verifiche e alla relazione sul bilancio 2020.

I documenti relativi al bilancio di previsione 2020 sono costituiti da Budget economico (prospetto riepilogativo, prospetto analitico, prospetto delle organizzazioni territoriali), pianificazione degli investimenti, preventivo finanziario OIC e preventivo economico 2020 nonché della relazione del Presidente Federale.

I contributi assegnati dallo Stato per il 2020, tramite la società Sport e Salute, ammontano ad € 3.857.085,00 oltre ad €. 566.224,00 che la citata Sport e Salute ha assegnato alla FISR nel 2019 e che come specificato dalla nota, del 18 ottobre, del Presidente e Amministratore delegato Rocco Sabelli dava l'opportunità alla federazione di imputare l'importo assegnato totalmente o parzialmente o nel bilancio 2019 o nel 2020.

Il totale dei contributi ricevuti a beneficio del budget 2020 è pertanto di €. 4.423.309,00.

Il valore della produzione 2020, ammonta complessivamente ad € 5.966.564,00 con un aumento rispetto al 2019 (€ 5.481.725,13) di € +484.838,87, così ripartito:

VALORI DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

Contributi CONI	€ 4.423.309,00
Quote degli associati	€ 1.322.000,00
Ricavi da manifestazioni internaz.	€ 38.000,00
Ricavi da manifestazioni nazionali	€ 67.700,00
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 555,00
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 115.000,00
Totale valore della produzione	€ 5.966.564,00

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE:

ALTO LIVELLO - Partecipazione a manifestazioni internazionali

Spese trasferta e soggiorno	€ 681.277,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 13.980,00
Compensi per staff tecnico	€ 259.000,00
Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 209.500,00
Spese mediche	€ 4.120,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 0,00
Coppe e medaglie	€ 40.000,00
Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 36.850,00
Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari,	€ 3.000,00




cronometristi	
Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/AL	€ 1.247.727,00

ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages

Spese trasferta e soggiorno	€ 286.902,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 20.656,00
Spese mediche	€ 0,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.300,00
Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 3.500,00
Totale Allenamenti e stage	€ 313.358,00

Funzionamento commissioni tecniche	€ 63.000,00
Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 62.000,00
Spese antidoping	€ 2.000,00

TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.L.	€ 1.688.085,00
--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

Spese trasferta e soggiorno	€ 94.520,00
indennità diarie rimborsi forf.	€ 6.192,00
acquisto mat. Sportivo e attr. Sportive	€ 0,00
spese mediche	€ 0,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 1.500,00
Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 10.380,00
Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 600.000,00
Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 712.592,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages

Spese trasferta e soggiorno	€ 40.488,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 8.768,00
spese mediche	€ 0,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.500,00
Quote iscrizione e partecip. a manifest.	€ 0,00
Allenamenti e stage	€ 51.756,00

Interventi per gli atleti	€ 62.000,00
Spese antidoping	€ 0,00

TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€ 826.348,00
---	---------------------

TOTALE COSTI ALTO LIVELLO	€ 2.514.433,00
----------------------------------	-----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

Spese di trasferta e soggiorno	€ 56.700,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 80.000,00
Compensi per servizi tecnico scientifici	€ 20.000,00
produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 126.600,00
Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici e altro per camp.italiani)	€ 169.300,00
Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 456.600,00

Spese di trasferta e soggiorno	€ 0,00
Quote adesione ad organismi internazionali	€ 6.050,00
Totale partecipazione ad organismi internaz.li	€ 6.050,00

Spese di trasferta e soggiorno	€ 65.250,00
Altre spese (studi scientifici)	€ 0,00
Spese per partecipazione a corsi internazionali	€ 0,00
Spese organizzative	€ 9.000,00
Materiale didattico	€ 30.000,00
Altri costi per la formazione	€ 29.550,00
Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 133.800,00

spese trasferta e soggiorno	€ 72.200,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 9.300,00
Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 81.500,00

spese trasferta e soggiorno (stage)	€ 7.000,00
Spese organizzazione corsi	€ 15.500,00
Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 22.500,00



spese trasferta e soggiorno	€ 15.000,00
Acquisto materiali sportivi	€ 328.200,00
Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	€ 121.000,00
Comunicazione	€ 20.000,00
Contributi ad associazioni e terzi	€ 192.854,00
Totale promozione sportiva	€ 677.054,00

utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 44.300,00
costi per altri servizi e prestazioni	€ 5.000,00
Altre spese (rimborsi omologatori)	€ 4.000,00
Totale gestione impianti sportivi	€ 53.300,00

Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 0,00
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 1.800,00
Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 1.800,00

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€ 432.604,00
--	---------------------

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 947.037,00
---	---------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

Costi per attività sportiva della struttura territoriale	€ 70.000,00
TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 70.000,00

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 4.017.037,00
--	-----------------------

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente al 32 % dei costi complessivi:

TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.899.527,00
-----------------------------------	-----------------------

Il costo del personale pari ad € 1.403.691,00 è così ripartito:

Retribuzione ordinaria personale federale	€ 810.959,00
Retribuzione straordinari	€ 29.710,00
Oneri previdenziali	€ 282.439,00
Premi assicurativi	€ 14.639,00
Accantonamento trattamento di fine rapporto	€ 60.031,00
rimborso spese missione	€ 20.000,00
Formazione	€ 0,00
Premi di produzione	€ 134.683,00
Buoni pasto	€ 45.000,00
Altre spese	€ 6.230,00
Totale Costi risorse umane	€ 1.403.691,00

I costi dei rimborsi agli Organi e Commissioni federali sono così ripartiti:

Spese di trasferta e soggiorno organi collegiali	€ 45.000,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	€ 15.000,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	€ 5.000,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità commissioni federali	€ 5.000,00
Indennità, compensi, gettoni Organi di gestione	€ 36.000,00
Assemblea Nazionale e consulta regionale	€ 89.000,00
Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 195.000,00

I costi per la comunicazione ammontano ad € 41.850,00:

Promozione comunicazione e marketing (1)	€ 41.350,00
Comunicati, e servizi fotografici	€ 500,00
Totale Costi per la comunicazione	€ 41.850,00

I costi generali pari a d € 215.986,00 sono così suddivisi:

Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 9.700,00
--	------------

Costo certificazione del bilancio consuntivo	€ 6.500,00
Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 4.000,00
Utenze e servizi (sicurezza ambienti di lavoro Dlsg 81/2008)	€ 5.000,00
Canoni e oneri locativi	€ 82.610,00
Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 24.300,00
Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 31.876,00
Spese postali e telefoniche	€ 50.000,00
Commissioni bancarie e postali	€ 2.000,00
Totale Costi generali	€ 215.986,00

I costi per il funzionamento territoriale:

Costi per il funzionamento della struttura territoriale	€ 30.000,00
--	--------------------

Gli ammortamenti sono pari ad € 13.000,00

Totale costi della produzione	€ 5.916.564,00
--------------------------------------	-----------------------

I costi per le imposte sono:

IRAP	€ 30.000,00
IRES	€ 20.000,00
Totale Imposte	€ 50.000,00

Risultato d'esercizio	€ 0,00
------------------------------	---------------

Il Collegio ha inoltre verificato se la Federazione stia agendo nel rispetto di quanto comunicato dal Segretario Generale del CONI in ottemperanza al Decreto MEF 27 marzo 2013 (Decreto Armonizzazione) ed alle successive novità introdotte dalla legge di bilancio dello Stato 2019 in particolare in relazione ai nuovi format di bilancio da adottare e specificatamente al rendiconto finanziario e preventivo economico 2020. A tal proposito il Collegio informa che in merito sia al Rendiconto finanziario e al preventivo economico 2020 tali documenti sono stati correttamente redatti ed allegati.

Il Collegio, valutato quanto sopra riportato avuto riguardo ai contenuti della documentazione sottopostagli nonché della relazione del Presidente ampiamente illustrativa dell'iter che ha portato all'elaborato contabile, 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.

La riunione termina alle ore 18.30.

Dr. Giorgio Cannella

Dr. Luca Sbordonì

