

FEDERAZIONE ITALIANA SPORT ROTELLISTICI

15/12/2020

Relazione del Presidente



Bilancio di Previsione 2021

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 2020 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 Giochi Olimpici di Tokyo e 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.

In vista del termine del 2020, anno nefasto a causa dell'emergenza sanitaria dovuta al covid19, che ha portato alla cancellazione di quasi tutti gli eventi FISR e di tutti i campionati internazionali, la viva speranza è di poter riprendere a pieno con il 2021 e impegnarci nella prima edizione degli Italian Roller Games ovvero la scelta operata dal Consiglio Federale di riportare anche sul territorio nazionale la felice esperienza internazionale dei World Roller Games, 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, ci auguriamo, come di consueto diversi campionati continentali per le diverse discipline e categorie.

Riprenderà poi nel 2021 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 o più dei nostri atleti, considerando anche le classifiche provvisorio al momento della sospensione, evento che risulterebbe storico per la nostra Federazione.

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, lascino ancora evidente 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.

Nel mese di novembre, inoltre, Sport e Salute aveva già provveduto all'assegnazione dei 67,8 milioni derivanti dalla quota parte degli introiti fiscali prodotti dal sistema sport (95 milioni) che, per la suddetta legge, vengono dal 2019 rigirati al mondo sportivo.

In quella occasione la quota parte a noi riservata corrispondeva a €. 1.318.873 dei quali, tolti i 111.150 utilizzati nel budget 2020 al fine di far ripartire i campionati senior di hockey grazie ai tamponi, il resto è iscritto nel budget 2021 tenendo comunque conto dei vincoli imposto da SeS.

Per quello che invece riguarda l'assegnazione generale 2021, è stato ancora applicato integralmente il modello algoritmico già utilizzato per l'assegnazione lo scorso anno da SeS anche senza l'aggiornamento dei dati dei parametri che sarebbero stati eccessivamente distorti a causa della situazione pandemica.

Sono inoltre state riconfermate le novità che lo scorso anno aveva introdotto SeS dal punto di vista puramente operativo. Infatti, diversamente da quanto avveniva nel recente passato Coni, è stato assegnato in soluzione unica l'intero importo. Non sono pertanto previste particolari integrazioni durante il corso dell'anno per specifici progetti e/o funzioni, eccezione fatta per il menzionato contributo di fine derivante dalla fiscalità, così come nella comunicazione ricevuta non è più indicato un determinato importo riservato specificatamente alle risorse umane e alle voci sportive (alto livello-preparazione olimpica e attività sportiva di carattere generale).

E' comunque prevedibile una ulteriore assegnazione quale quota parte dei 10 milioni "per l'esercizio fisico nelle scuole" derivanti dalla citata fiscalità che Sport e Salute ha ritenuto di trattenere per la necessaria progettazione che comunque sarà eseguita mediante le Federazioni.

L'assegnazione già ricevuta, invece, stabilisce un importo da riservare all'alto livello/preparazione olimpica, corrispondente esattamente alla analoga voce assegnata lo scorso anno, e il valore di altro importo da prevedere obbligatoriamente per " lo sviluppo di progetti finalizzati alla diffusione dello sport e all'implementazione di programmi di promozione e di scouting nell'ambito di sport attualmente poco o per nulla praticate dai giovani o nell'ambito di sport recentemente riconosciuti come discipline olimpiche"

L'assegnazione complessiva del 2020, e cioè comprensiva delle integrazioni in corso di anno, è stata di 4.539.974 (integrata successivamente anche dai 111.150 citati in precedenza destinanti ai tamponi) che poniamo a confronto della assegnazione 2021 di 5.165.355,10. Registriamo pertanto un aumento pari al 13,77%. Come detto precedente si tenga però presente che parte della assegnazione, come riportato successivamente, pari a €. 741.147 è vincolato a precise voci di spesa.

Nella elaborazione del budget, infine, con riferimento al programma elettorale presentato alla recente assemblea elettiva per il quadriennio 2021-24, sono state poste le prime risorse per nuovi progetti di sviluppo e contemporaneamente sono state confermate importanti risorse in termini di promozione sportiva.

Particolare attenzione è stata posta anche nella determinazione dei ricavi diretti per i quali è stato previsto l'importante impatto sul bilancio delle delibere assunte dal Consiglio Federale in termini di aiuto alle società, sia in merito alle quote di affiliazione e tesseramento, sia per i contributi di iscrizione e tasse gara che, di fatto, hanno azzerato le quote di risconto a favore del budget provenienti dai pagamenti 2020 non effettuati.

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 10/12/2010 a firma del Presidente nonché Amministratore delegato Vito Cozzoli. L'importo complessivo è pari ad €. **3.857.212,00**. 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 €. **1.207.723,00** (differenza tra 1.318.873 e 111.150 impiegati per i tamponi) che Sport e Salute ha assegnato alla FISR dal proprio bilancio 2020, come da comunicazione del Presidente e Amministratore delegato Vito Cozzoli del 20 novembre 2020. Detta comunicazione specifica, appunto, l'opportunità per la federazione di imputare l'importo assegnato o nel bilancio 2020 o nel 2021 o, come fatto nel nostro caso, parzialmente nel 2020 e parzialmente nel bilancio 2021.

Ulteriore iscrizione a budget tra i ricavi riguarda l'assegnazione di uno specifico contributo per "interventi di informatizzazione" di €. **64.420,10** come da comunicazione dell'AD Vito Cozzoli del 28 luglio 2020, che entra nella sua fase attuativa nel 2021 a seguito della firma del relativo contratto (già avvenuta) e della firma del GANTT (calendarizzazione delle fasi) prevista ad inizio 2021.

Vengono infine iscritti tra i ricavi €. **36.000,00** riferiti alla comunicazione del 4 dicembre 2020 a firma del Segretario Generale del Coni Carlo Mornati che ci assegna la cifra quale sostegno alla preparazione degli atleti del Club Olimpico (una unità) e delle Promesse Olimpiche (due unità).

Il totale dei contributi ricevuti a beneficio del budget 2021 è pertanto di €. **5.165.355,10**.

Oltre ai contributi Sport e Salute la FISR si avvale di risorse derivanti da fonti dirette di finanziamento per un importo pari ad € **932.000,00**.

L'importo subisce, come previsto, una forte contrazione dovuta in particolare alle gratuità deliberate dal Consiglio Federale sulle quote 2020/21 che riducono mediamente del 45% i ricavi. Nel dettaglio il confronto con la previsione 2020 alla terza variazione di bilancio e quella con il 2019 quale riferimento ad una annualità "normale". Da tenere inoltre presente che la previsione 2021 si basa sulla conferma delle quote federali del 2019/20 per la prossima stagione 2021/22.

DESCRIZIONE	2021	2020	2019	DIFFERENZA 2021-2020
Quote di affiliazione	100.000,00	97.615,00	€ 182.315,00	€ + 2.385,00
Quote di tesseramento	350.000,00	306.332,00	€ 587.328,00	€ + 43.668,00
Multe e tasse gara	210.300,00	222.950,00	€ 502.861,00	€ - 12.650,00
Quote di iscrizioni a corsi	167.000,00	161.500,00	€ 158.674,00	€ + 5.500,00
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	827.300,00	€ 788.397,00	€ 1.431.178,00	€ + 38.903,00

La previsione delle quote di tesseramento tiene parzialmente conto di quelle relative agli stranieri del settore hockey delle stagioni 2020/21 e 2021/22 (100.000 € prudenziale) che non ha risentito della problematica covid.

La valutazione sui ricavi della partecipazione alle attività di formazione tiene conto della programmazione dei corsi previsti dalla Scuola di formazione federale (SIRI) in costante aumento senza subire defezioni dall'emergenza visto l'ampio uso della FAD registrata nel 2020, nonché delle possibili entrate da corsi di formazione per i dirigenti di società sportive previsti tra i progetti federali del nuovo quadriennio.

Al completamento dei ricavi diretti provvedono altre risorse provenienti dalle successive poste.

Contrariamente al passato non sono stati previsti ricavi per le quote che vengono pagate dagli atleti del settore artistico per la partecipazione alla Coppa di Germania World Cup, alla Coppa Europa, Open Dance e Coppa Italia in considerazione dell'incertezza dello svolgimento di queste manifestazioni.

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 2021 per €. 38.700 sulla base delle manifestazioni 2020, annullate e riassegnate o da riassegnare agli stessi organizzatori già individuati.

Tra le sponsorizzazioni è registrata la cifra di €. 1.500,00 in conto materiale per la nazionale di hockey, relativa alla recente chiusura di contratto con Rollerskate che sponsorizza le maglie degli arbitri.

DESCRIZIONE	2021	2020	DIFFERENZA
Multe e tasse gara	€ . 38.700,00	€ . 3.600,00	€ + 35.100,00
Pubblicità, sponsorizzazioni	€ . 1.500,00	€ . 0,00	€ + 1.500,00
TOTALE Ricavi per Man. Nazionali.	€ 40.200,00	€ 3.600,00	€ + 36.600,00

Su altri ricavi della gestione non ci sono i rituali incassi previsionali per le iscrizioni agli stage di artistico sempre per l'incertezza del periodo, mentre sono previste le entrate da parte delle società sportive che utilizzano l'impianto federale delle Tre Fontane del Comune di Roma in gestione a FISR. 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 €. 5.000 sono relativi ai rimborsi dalle società di hockey inline per la fornitura dei puk.

Sono iscritti tra i diritti di segreteria €. 7.500 per operazioni relative al recupero di società sportive non affiliate.

DESCRIZIONE	2021	2020	DIFFERENZA
Diritti di segreteria	€. 7.500,00	€ 5.000,00	€. + 2.500,00
Quote iscrizioni a corsi (stage)	€. 0,00	€ 1.490,00	€. - 1.490,00
Recupero rimborsi da terzi	€. 12.000,00	€ 15.500,00	€. - 3.500,00
Impianti sportivi e attr. Sportive	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€. 0,00
ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA	€ 64.500,00	€ 66.990,00	€. - 2.490,00

Il valore della produzione 2021 ammonta complessivamente ad **€ 6.097.355,10** con un aumento pari al 6,6% rispetto al valore del 2020 aggiornato alla terza variazione.

I COSTI

Diversamente dalla consueta prassi che prevede la predisposizione dei piani finanziari che al loro interno riportano i costi previsti per ogni evento in programma per le nazionali di ognuna delle discipline federali, si è preferito riproporre le stesse cifre che erano state determinate a budget 2020 rinviando eventuali adeguamenti e correzioni nel momento in cui si avrà contezza della programmazione certa delle manifestazioni internazionali.

Ciò proprio in relazione al momento storico che non ci permette di sapere quanti e quali attività verranno effettivamente svolte e considerando che, nell'ipotesi migliore è possibile che di fatto vengano riprogrammati gli stessi eventi internazionali annullati, anche nelle medesime località.

L'ALTO LIVELLO E L'ATTIVITÀ SPORTIVA

La disponibilità complessiva per l'attività delle squadre nazionali quindi corrisponde a **€ 1.431.929** 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.

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

- la disponibilità per compensi agli staff tecnici per € 275.000,00 in aumento rispetto al 2020 per rafforzamento della struttura tecnica (+14.300);
- l'abbigliamento sportivo e il materiale di gara per € 32.000, in forte diminuzione rispetto allo standard (296.161 nel 2019, 422.638 nel 2019) in quanto nel corso del 2020, nel rispetto dei

contratti in scadenza al 31/12/2020, sono stati acquistati tutti i prodotti previsti che, non utilizzati per via della mancanza di attività, saranno disponibili per il 2021. In tale cifra inoltre sono previsti i costi solo 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 €. 35.000,00 in linea con il 2020 (-5.000);
- d) costi per i rimborsi ad arbitri già convocati ad eventi internazionali per €. 3.000;
- e) riserva per gli atleti del Club olimpico e Promesse olimpiche per €. 36.000;
- f) costi per le riunioni delle commissioni tecniche delle discipline per €. 31.000,00, in forte riduzione rispetto al 2020 (63.000) visto l'ampio uso delle riunioni tramite videoconferenza;
- g) i rimborsi ad ufficiali di gara e arbitri, per € 300.000,00 di cui parte in diretto collegamento con i contributi gara previsti tra i ricavi delle gare di hockey; sarà poi necessario integrare la disponibilità in fase di variazione per soddisfare completamente le esigenze annuali;
- h) assicurazione dei tesserati per €.165.000,00 (distinte in due rate) costo in aumento in relazione al maggior numero dei tesserati e in funzione di prevedere in futuro una copertura maggiore come richiesto dalla gran parte delle nostre società sportive;
- i) costi di produzione televisiva per complessivi € 116.000,00 per le riprese video dei Campionati Italiani di Artistico, Corsa, Hockey Pista e Hockey in line e per gli Italian Roller Games;
- j) costi totali per controlli antidoping per €. 2.000,00;
- k) 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 (eventuale contratto tecnico fino al 30 giugno 2021);
- l) costi organizzativi per il campionato italiano corsa indoor per €. 5.000,00;
- m) costi per diarie a speaker e commissari di gara per €. 4.000,00
- n) costi per rimborsi campionato italiano inline alpine per €. 2.000, 00
- o) costi per contratti di comunicazione per hockey pista e inline per €. 74.000,00 e rimborsi per € 4.000,00;
- p) riserve a supporto degli Italian Roller Games nella misura di €. 5.000 per rimborsi, 20.000 per contratti tecnici, 45.000 a supporto impiantistica, 5.000 per spese varie;
- q) costi per servizi di cronometraggio per il settore corsa per €. 21.300,00;
- r) costi per rimborsi speaker, commissari di gara, assistenza software nel corso dei campionati di artistico e corsa per €. 7.500,00;
- s) costi per l'affiliazione agli organismi internazionali e il tesseramento degli ufficiali di gara internazionali per €. 6.650,00;
- t) costi per diritti sulle musiche (SCF) utilizzate durante i campionati di artistico e freestyle per €. 10.000,00;
- u) costi per viaggi/vitto e alloggio, materiale didattico e diarie per docenti impegnati nei vari corsi di formazione per tecnici per €. 161.450,00, per ufficiali di gara € 106.100,00, costi in aumento per via dell'aumento delle diarie, oltre 25.000 per corsi di formazione per dirigenti;
- v) costi per le utenze, manutenzioni e servizi relativi all'impianto delle Tre Fontane di Roma, in gestione a Fisr, per €. 60.300,00;
- w) costi per rimborsi a tecnici omologatori di impianti sportivi per €. 4.000,00;
- x) contributi da destinare ai Comitati Regionali per attività sportiva per € 160.000,00 con aumento rispetto al 2020 (70.000) anche al fine di ripristinare il rapporto tra singolo contributo in rapporto a affiliati e tesserati in relazione alla popolazione;

- y) progettualità diversificata per lo sviluppo dello skateboarding per complessivi €. 11.500,00
 z) ammortamenti per €. 15.000.

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

- Progetto Rotelle di Classe riservato alle classi delle scuole elementari (primaria) per €. 40.000 per acquisto kit, 62.338 per rimborso tecnici, 5.000 per comunicazione;
- Progetto sviluppo Hockey inline per €. 10.000;
- Progetto sviluppo Corsa Scuole di pattinaggio per €. 10.000;
- Progetto promozionale Downhill per €. 12.000;
- Progetto promozionale Inline Alpine per €. 4.000;
- Progetto Fitness – roller-skate card €. 40.000;
- Contratti tecnici a supporto coordinamento e organizzazione per €. 24.000;
- Rimborsi per progetti di promozione per €. 5.000;

Ci sono poi i tre vincoli di spesa provenienti dalle comunicazioni di SeS che riguardano:

- Per " lo sviluppo di progetti finalizzati alla diffusione dello sport e all'implementazione di programmi di promozione e di scouting nell'ambito di sport attualmente poco o per nulla praticate dai giovani o nell'ambito di sport recentemente riconosciuti come discipline olimpiche" per €. 192.861,00;
- Per " la messa a disposizione di voucher per la popolazione sportiva attraverso le proprie ASD, con l'obiettivo di sviluppare l'accesso allo sport ai giovani tra i 5 e i 17 anni, abbattendo le barriere economiche di accesso, favorire la partecipazione femminile e degli over 65 nonché l'accesso di popolazione con fragilità fisiche e mentali, anche in collaborazione con il CIP" per €. 329.718,00
- Per "supporto della base sportiva con interventi a sostegno delle ASD attive e dei tesserati per fronteggiare le situazioni maggiormente penalizzate dall'emergenza sanitaria da Covid19" per €. 218.568,00;

Per questi 3 importi, vincolati come richiesto sul budget, si rinvia a fase successiva la definizione delle finalità di dettaglio e delle azioni che il Consiglio intende mettere in atto. E' comunque ipotizzabile per il terzo importo, nel caso dovesse perdurare la situazione di emergenza sanitaria, l'impiego dei fondi per l'acquisizione dei tamponi rapidi per far svolgere in sicurezza le principali attività e campionati federali del 2020.

Per un totale complessivo di **€. 4.020.564,00.**

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	€. 764.026,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€. 34.052,00
3	Compensi per staff tecnico	€ 275.000,00
4	Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 32.000,00
5	Spese mediche	€. 4.600,00
6	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€. 0,00
7	Coppe e medaglie	€. 35.000,00

8	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 37.600,00
9	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 3.000,00
	Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/AL	€ 1.185.278,00

ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 321.340,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 69.134,00
3	Spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.000,00
5	Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 0,00
	Totale Allenamenti e stage	€ 392.474,00

1	Funzionamento commissioni tecniche	€ 31.000,00
2	Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 100.000,00
3	Spese antidoping	€ 2.000,00

	TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.L.	€ 1.710.752,00
--	--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 94.284,00
2	indennità diarie rimborsi forf.	€ 7.102,00
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.	€ 10.090,00
7	Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri,...	€ 300.000,00
	Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 412.976,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages

1	Spese trasferta e soggiorno	€ 103.723,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 16.478,00
3	spese mediche	€ 0,00
4	Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.000,00
5	Quote iscrizione e partecip. a manifest.	€ 0,00
	Allenamenti e stage	€ 122.201,00

1	Interventi per gli atleti – assicurazione	€ 65.000,00
2	Spese antidoping	€ 0,00

	TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€. 600.177,00
--	---	----------------------

	TOTALE COSTI PREP.OLIMPICA - ALTO LIVELLO	€2.310.929,00
--	--	----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 42.350,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
3	Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 40.000,00
4	Compensi per servizi tecnico scientifici	€ 20.000,00
5	produzione,diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 116.000,00
6	Altri servizi e prestazioni (servizi cronometrici e altro per camp.italiani)	€ 155.300,00
	Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 377.650,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 0,00
2	Quote adesione ad organismi internazionali	€ 6.650,00
	Totale partecipazione ad organismi internaz.li	€ 6.650,00

1	Spese di trasferta e soggiorno	€ 71.450,00
2	Altre spese (studi scientifici)	€. 4.000,00
3	Spese per partecipazione a corsi internazionali	€ 0,00
4	Spese organizzative	€ 9.000,00
5	Materiale didattico	€ 16.000,00
6	Altri costi per la formazione (diarie)	€ 61.000,00
	Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 161.450,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 73.600,00
2	Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 27.000,00
3	Spese organizzative	€. 5.500,00
	Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 106.100,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 0,00
2	Spese organizzazione corsi (formazione dirigenti)	€ 25.000,00
	Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 25.000,00

1	spese trasferta e soggiorno	€ 27.000,00
2	Acquisto materiali sportivi	€ 54.000,00
3	Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	€ 126.338,00
4	Comunicazione	€ 5.000,00
5	Contributi ad associazioni e terzi	€ 741.147,00
	Totale promozione sportiva	€ 953.485,00

1	utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 44.300,00
2	costi per altri servizi e prestazioni	€ 16.000,00
3	Altre spese (rimborsi omologatori)	€ 4.000,00
	Totale gestione impianti sportivi	€ 64.300,00

1	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 10.000,00
2	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 5.000,00
	Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 15.000,00

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€ 1.709.635,00
--	--	-----------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€ 4.020.564,00
--	---	-----------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

1	Costi per attività sportiva della struttura territoriale	€ 160.000,00
---	--	--------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 160.000,00
--	---	---------------------

	TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 4.180.564,00
--	--	-----------------------

Il totale dei Costi per attività sportiva centrale e territoriale rappresenta il 68,5 % del costo complessivo.

IL FUNZIONAMENTO E I COSTI GENERALI

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente al 31,5 % dei costi complessivi:

	TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.866.791,10
--	-----------------------------------	-----------------------

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 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	€ 20.000,00
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	€ 2.500,00
4	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità commissioni federali	€ 1.500,00
5	Indennità, compensi, gettoni Organi di gestione	€ 36.000,00
	Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 75.000,00

In senso generale sono state ridotte le spese per trasferte e soggiorno dovute a riunioni in presenza.

- costi per la comunicazione:

1	Promozione comunicazione e marketing	€ 21.350,00
2	Comunicati, e servizi fotografici	€ 500,00
	Totale Costi per la comunicazione	€ 21.850,00

Sono previsti i costi del contratto con Mediasport chanel hockey pista 21.350,00.

costi generali:

1	Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 17.200,00
2	Costo certificazione del bilancio consuntivo	€ 10.500,00
3	Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 5.000,00
4	Manutenzione ordinaria (sicurezza sede)	€ 5.000,00
5	Utenze-servizi (contratto sicurezza ambienti di lavoro Dlgs 81/2008)	€ 3.000,00
6	Canoni e oneri locativi	€ 89.510,00

7	Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 99.420,10
8	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 34.000,00
9	Spese postali e telefoniche	€ 43.800,00
10	Commissioni bancarie e postali	€ 2.000,00
	Totale Costi generali	€ 309.250,10

Nel mese di settembre abbiamo attivato il nuovo contratto con il RSSP (responsabile della sicurezza) il quale, come da prassi, una delle prime attività che ha svolto è stato un sopralluogo sulla sede. Il risultato è stata una dettagliata relazione che ha evidenziato tutte le carenze presenti in relazione agli obblighi del Dlgs 81/2008. Tali carenze riguardano aspetti strutturali, riconducibili ad una manutenzione di carattere straordinario, per i quali si provvede ad una richiesta di intervento a Sport e Salute proprietaria dello stabile, e altri aspetti relativi a manutenzione ordinaria (mobili, sistemazioni impianti, postazioni di lavoro) per la quale sono appostati € 5.000 nel bilancio 2021 (punto 4) per i primi 6 mesi.

Al punto (2) il costo della certificazione di bilancio con Deloitte, al punto (6) 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 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); il canone per l'applicativo per la gestione delle riunioni dei Consigli Federali.

Al punto (7) 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. Nella voce inoltre è ribaltato il ricavo di € 64.420,10 per il nuovo applicativo relativo alle iscrizioni e pagamenti delle gare dei settori artistico e corsa tramite Coninet.

Al punto (8) 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	€ 17.000,00
	Totale Ammortamenti per funzionamento	€ 17.000,00

- costi di funzionamento e costi gen. Struttura territoriale:

1	costi funzionamento della struttura territoriali	€ 40.000,00
	Totale funzionamento della struttura territoriale	€ 40.000,00

Il costo del personale (1.403.691,00) rappresenta il 23,0% (nel 2020 il 23,7%, nel 2019 il 27,9%), gli altri costi di funzionamento e di carattere generale (463.100,10) rappresentano l'7,6% (nel 2020 l'8,4%, nel 2019 il 6,9 %) dei costi.

Il costo complessivo della produzione è pari a **€. 6.047.355,10**

Nella gestione finanziaria sono comprese le imposte sul reddito che comprendono le imposte IRAP per € 45.000,00 e l'IRES per € 5.000,00.

Per tutto quanto precedentemente esposto, il preventivo economico 2021, riporta un risultato di esercizio pari **€. 0.**

In conclusione vorrei rilevare al Consiglio come la comunicazione di assegnazione del contributo ordinario, sottolinea il ruolo di Sport e Salute di verifica sull'utilizzo dei contributi che comporta, per la federazione, l'onere di predisporre documenti e schemi di bilancio che si presuppone diversi dai rituali trasmessi al Coni per l'approvazione.

Dobbiamo perciò prendere atto che l'azione federale è sottoposta al controllo dei propri Revisori dei Conti, del Coni, in virtù del suo ruolo, del MEF, con l'invio elettronico dei dati di bilancio, della società di revisione del bilancio e di Sport e Salute.

Roma, 15 dicembre 2020

IL PRESIDENTE FEDERALE
Sabatino Aracu



VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi Sport e Salute SpA				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	642.642,00	646.522,00	-3.880,00	-1%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.571.518,00	1.571.518,00		
CEA.004	Contributi per scommesse sportive				
CEA.006	Contributi straordinari	36.000,00	36.000,00		
CEA.032	Altri Contributi Sport e Salute SpA	110.920,10	6.500,00	104.420,10	1.606%
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	756.169,56	756.169,56		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Sport e Salute SpA	647.521,44	647.521,44		
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali	1.400.584,00	875.743,00	524.841,00	60%
1.01.	Totale Contributi Sport e Salute SpA	5.165.355,10	4.539.974,00	625.381,10	14%
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	100.000,00	97.615,00	2.385,00	2%
CEA.008	Quote di tesseramento	350.000,00	306.322,00	43.678,00	14%
CEA.009	Multe e tasse gara	210.300,00	222.950,00	-12.650,00	-6%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	167.000,00	161.500,00	5.500,00	3%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
1.03.	Totale Quote degli associati	827.300,00	788.387,00	38.913,00	5%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara				
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.201	Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.009	Multe e tasse gara	38.700,00	3.600,00	35.100,00	975%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	1.500,00		1.500,00	
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.201	Contributi per Organizzazione manifestazioni sportive		41.252,00	-41.252,00	-100%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	40.200,00	44.852,00	-4.652,00	-10%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali				
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione		90.584,00	-90.584,00	-100%
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale				
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	0,00	90.584,00	-90.584,00	-100%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria	7.500,00	5.000,00	2.500,00	50%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi		1.490,00	-1.490,00	-100%
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	12.000,00	15.500,00	-3.500,00	-23%
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
CEA.205	Impianti sportivi ed attrezzature sportive	45.000,00	45.000,00		
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	64.500,00	66.990,00	-2.490,00	-4%
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				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.08.	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Totale Attività Centrale	6.097.355,10	5.530.787,00	566.568,10	10%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	100,00%	100,00%		
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	6.097.355,10	5.530.787,00	566.568,10	10%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
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	764.026,00	60.026,00	704.000,00	1.173%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	34.052,00	8.452,00	25.600,00	303%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	275.000,00	260.700,00	14.300,00	5%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	32.000,00	296.161,00	-264.161,00	-89%
CEB.006	Spese mediche	4.600,00	600,00	4.000,00	667%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.011	Coppe, e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	35.000,00	40.000,00	-5.000,00	-13%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	37.600,00	1.060,00	36.540,00	3.447%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	3.000,00		3.000,00	
CEB.016	Altre spese				
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	1.185.278,00	666.999,00	518.279,00	78%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	321.340,00	56.935,00	264.405,00	464%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	69.134,00	13.134,00	56.000,00	426%
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 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.000,00		2.000,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.016	Altre spese				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	392.474,00	70.069,00	322.405,00	460%
1.01.01.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	31.000,00	35.000,00	-4.000,00	-11%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	31.000,00	35.000,00	-4.000,00	-11%
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	100.000,00	97.000,00	3.000,00	3%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	100.000,00	97.000,00	3.000,00	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.	1.710.752,00	871.068,00	839.684,00	96%
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.01.01.02.01.	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	94.284,00	11.284,00	83.000,00	736%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	7.102,00	2.102,00	5.000,00	238%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
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	10.090,00	640,00	9.450,00	1.477%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	300.000,00	296.000,00	4.000,00	1%
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.	412.976,00	311.526,00	101.450,00	33%
1.01.01.02.02.	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	103.723,00	51.323,00	52.400,00	102%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	16.478,00	11.478,00	5.000,00	44%
CEB.004	Compensi per staff sanitario				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	2.000,00		2.000,00	
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 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.01.01.02.02.	Totale Allenamenti e stages	122.201,00	62.801,00	59.400,00	95%
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	65.000,00	62.000,00	3.000,00	5%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05.	Totale Interventi per gli atleti	65.000,00	62.000,00	3.000,00	5%
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				
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	600.177,00	436.327,00	163.850,00	38%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.310.929,00	1.307.395,00	1.003.534,00	77%
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 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
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	42.350,00	33.760,00	8.590,00	25%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	4.000,00	4.000,00		
CEB.003	Compensi per staff tecnico	40.000,00	61.000,00	-21.000,00	-34%
CEB.006	Spese mediche		135.000,00	-135.000,00	-100%
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	9.000,00	11.000,00	122%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	116.000,00	56.300,00	59.700,00	106%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	155.300,00	130.685,00	24.615,00	19%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	377.650,00	429.745,00	-52.095,00	-12%
<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	6.650,00	6.650,00		
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	6.650,00	6.650,00	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	71.450,00	20.750,00	50.700,00	244%
CEB.016	Altre spese	4.000,00		4.000,00	
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	9.000,00		9.000,00	
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	16.000,00	30.000,00	-14.000,00	-47%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	61.000,00	38.550,00	22.450,00	58%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	161.450,00	89.300,00	72.150,00	81%
1.01.02.04.02.	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	73.600,00	48.700,00	24.900,00	51%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	27.000,00	9.300,00	17.700,00	190%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	5.500,00		5.500,00	
1.01.02.04.02.	Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara	106.100,00	58.000,00	48.100,00	83%
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	25.000,00	600,00	24.400,00	4.067%
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	25.000,00	600,00	24.400,00	4.067%
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				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	292.550,00	147.900,00	144.650,00	98%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	27.000,00	10.150,00	16.850,00	166%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	54.000,00	91.200,00	-37.200,00	-41%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	86.338,00	31.660,00	54.678,00	173%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	40.000,00		40.000,00	
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	5.000,00		5.000,00	
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	741.147,00	3.505,00	737.642,00	21.045%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	953.485,00	136.515,00	816.970,00	598%
<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	1.000,00	3.000,00	300%
CEB.064	Utenze e servizi	44.300,00	44.300,00		
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	16.000,00	35.000,00	-19.000,00	-54%
1.01.02.07.	Totale Gestione impianti sportivi	64.300,00	80.300,00	-16.000,00	-20%
<u>1.01.02.08.</u>	<u>Altri costi per l'attività sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
1.01.02.08.	Totale Altri costi per l'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	10.000,00	4.000,00	6.000,00	150%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali	5.000,00	1.800,00	3.200,00	178%
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	15.000,00	5.800,00	9.200,00	159%
<u>1.01.02.10.</u>	<u>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</u>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
1.01.02.10.	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	1.709.635,00	806.910,00	902.725,00	112%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	4.020.564,00	2.114.305,00	1.906.259,00	90%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	66,48%	50,63%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	160.000,00	108.700,00	51.300,00	47%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,65%	2,60%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.180.564,00	2.223.005,00	1.957.559,00	88%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	68,56%	40,19%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	69,13%	53,24%		
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	10.000,00		
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	423.276,00	423.276,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	17.694,00	17.694,00		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	152.380,00	152.380,00		
CEB.076	Premi assicurativi personale	14.639,00	14.639,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	31.281,00	31.281,00		
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				
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	387.683,00	387.683,00		
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	12.016,00	12.016,00		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	130.059,00	130.059,00		
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	57.595,00		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	28.750,00	28.750,00		
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	77.088,00	77.088,00		
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	45.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	4.870,00	4.870,00		
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	1.403.691,00	1.403.691,00	0,00	
2.01.02.	<i>Organi e Commissioni federali</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	36.000,00	72.000,00	-36.000,00	-50%
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	2.500,00	2.500,00		
CEB.090	Assemblea nazionale		100.000,00	-100.000,00	-100%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	1.500,00	144,00	1.356,00	942%
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale				
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	75.000,00	219.644,00	-144.644,00	-66%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	21.350,00	21.350,00		
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	21.850,00	21.850,00	0,00	
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	17.020,00	9.700,00	7.320,00	75%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese	10.500,00	6.500,00	4.000,00	62%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00	11.000,00	-6.000,00	-55%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00		5.000,00	
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				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche				
CEB.064	Utenze e servizi	3.000,00	5.000,00	-2.000,00	-40%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	89.510,00	86.210,00	3.300,00	4%
CEB.068	Ammortamento Immobilizzazioni immateriali		1.000,00	-1.000,00	-100%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione				
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	99.420,10	38.300,00	61.120,10	160%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	34.000,00	31.876,00	2.124,00	7%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	43.800,00	64.000,00	-20.200,00	-32%
CEB.102	Sito Internet				
CEB.105	Spese di rappresentanza				
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.000,00	2.000,00		
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	309.250,10	255.586,00	53.664,10	21%
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento Immobilizzazioni materiali	17.000,00	22.000,00	-5.000,00	-23%
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	17.000,00	22.000,00	-5.000,00	-23%
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</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
CEB.400	amministrazione 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	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	1.826.791,10	1.922.771,00	-95.979,90	-5%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	30,21%	46,05%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,66%	0,72%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	1.866.791,10	1.952.771,00	-85.979,90	-4%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	30,62%	35,31%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	30,87%	46,76%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
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 Valore della Produzione</i>				
	<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				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
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 Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	6.047.355,10	4.175.776,00	1.871.579,10	45%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,18%	75,50%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	50.000,00	1.355.011,00	-1.305.011,00	-96%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,82%	24,50%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	€	%
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	45.000,00	30.000,00	15.000,00	50%
CEE.003	IRES	5.000,00	20.000,00	-15.000,00	-75%
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-50.000,00	-50.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	1.305.011,00	-1.305.011,00	-100%

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2021)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2021)
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	5.000,00	5.000,00		
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		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		5.500,00	5.500,00	0,00	0,00

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI CONTABILI DELLA FISR
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

L'anno 2020, il giorno 17 del mese di dicembre in prosieguo dei lavori il Collegio dà luogo alle dovute verifiche e alla relazione sul bilancio 2021.

I documenti relativi al bilancio di previsione 2021 sono costituiti dal Budget economico - prospetto riepilogativo, prospetto analitico, prospetto delle organizzazioni territoriali, pianificazione degli investimenti, preventivo finanziario OIC - nonché della relazione del Presidente Federale.

I contributi assegnati dallo Stato per il 2021, tramite la società Sport e Salute (SeS10/12/2020-124521148PU, ammontano ad € 3.857.212,00 oltre ad €. 1.207.723,00 che la citata Sport e Salute ha assegnato alla FISR nel 2020 e che come specificato dalla nota, del 20 novembre, del Presidente e Amministratore delegato Vito Cozzoli dava l'opportunità alla federazione di imputare l'importo assegnato totalmente o parzialmente o nel bilancio 2020 o nel 2021.

Sarà cura del Collegio monitorare l'utilizzo dei contributi integrativi 2020 assegnati alla Federazione affinché siano rispettati i vincoli imposti da Sport e Salute come indicato nella succitata comunicazione. A tal proposito si fa presente, infatti, che La cifra complessiva assegnata a FISR è di €1.318.873, e di tale importo il 25% è vincolato alla emissione di voucher per far fare attività sportiva a favore di ragazzi di famiglie economicamente disagiate, disabili e over 65, il 25% è destinato a iniziative di supporto economico a favore delle società in conseguenza dell'emergenza sanitaria e il 50% è libero da vincoli.

Ulteriori contributi di SeS riguardano "interventi di informatizzazione" di € 64.240,00 (nota SeS del 28 luglio 2020) che per competenza sono stati inseriti nel 2021 ed € 36.000,00 (nota del Segretario Generale del CONI del 4 dicembre 2020) quale sostegno degli atleti del Club Olimpico e delle Promesse Olimpiche.

Il totale dei contributi ricevuti a beneficio del budget 2021 è pertanto di 5.165.355,10 euro.

Il valore della produzione 2021, ammonta complessivamente ad € 6.097.355,10 con un aumento rispetto al 2020 (€ 5.530.787,00) di € +566.568,10 così ripartito:

VALORI DELLA PRODUZIONE

Attività centrale:

Contributi Sport e Salute e CONI	€ 5.165.355,10
Quote degli associati	€ 827.300,00
Ricavi da manifestazioni nazionali	€ 40.200,00
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 64.500,00
Totale valore della produzione	€ 6.097.355,10

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE:

ALTO LIVELLO - Partecipazione a manifestazioni internazionali

Spese trasferta e soggiorno	€ 764.026,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 34.052,00

Compensi per staff tecnico	€ 275.000,00
Acquisto materiale sportivo e attr. Sportive	€ 32.000,00
Spese mediche	€ 4.600,00
Coppe e medaglie	€ 35.000,00
Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 37.600,00
Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 3.000,00
Totale partecipazione a manifestazioni sportive naz./intern. PO/AL	€ 1.185.278,00

ALTO LIVELLO – Allenamenti e Stages

Spese trasferta e soggiorno	€ 321.340,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 69.134,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.000,00
Totale Allenamenti e stage	€ 392.474,00

Funzionamento commissioni tecniche	€ 31.000,00
Interventi per gli atleti (assicurazione prima rata)	€ 100.000,00
Spese antidoping	€ 2.000,00

TOTALE ATTIVITA' NAZ. ED INTERNAZIONALE P.O./A.L.	€ 1.710.752,00
--	-----------------------

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI - Partecipazione a manifestazioni internazionali

Spese trasferta e soggiorno	€ 94.284,00
indennità diarie rimborsi forf.	€ 7.102,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 1.500,00
Quote iscrizione e partec. a manifest.	€ 10.090,00
Indennità compensi, gettoni uff. gara Arbitri, commissari, cronometristi	€ 300.000,00
Totale a partecipaz. A manif. Sportive naz./inter.	€ 412.976,00

ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI – Allenamenti e Stages

Spese trasferta e soggiorno	€ 103.723,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 16.478,00
Noleggio materiale tecnico (impianti)	€ 2.000,00
Allenamenti e stage	€ 122.201,00

Interventi per gli atleti	€ 65.000,00
---------------------------	-------------

TOTALE ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	€ 600.177,00
---	---------------------

TOTALE COSTI PO/ALTO LIVELLO	€ 2.310.929,00
-------------------------------------	-----------------------

Ulteriori costi attività sportiva:

Spese di trasferta e soggiorno	€ 42.350,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 4.000,00
Compensi per staff tecnico (gestione campionati hockey)	€ 40.000,00

Compensi per servizi tecnico scientifici	€ 20.000,00
produzione, diffusione e diritti per la trasm. televisiva	€ 116.000,00
Costi per altri servizi e prestazioni	€ 155.300,00
Totale organizzazione manifest. Sportive naz.li	€ 377.650,00

Quote adesione ad organismi internazionali	€ 6.650,00
Totale partecipazione ad organismi internaz.li	€ 6.650,00

Spese di trasferta e soggiorno	€ 71.450,00
Altre spese	€ 4.000,00
Spese organizzative	€ 9.000,00
Materiale didattico	€ 16.000,00
Altri costi per la formazione	€ 61.000,00
Totale corsi formazione quadri tecnici	€ 161.450,00

Spese trasferta e soggiorno	€ 73.600,00
Indennità diarie e rimborsi forfettari	€ 27.000,00
Spese organizzazione corsi	€ 5.500,00
Totale corsi formazione ufficiali di gara	€ 106.100,00

Spese organizzazione corsi (dirigenti)	€ 25.000,00
Totale organizzazione corsi altri soggetti	€ 25.000,00

spese trasferta e soggiorno	€ 27.000,00
Acquisto materiali sportivi	€ 54.000,00
Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	€ 86.338,00
Compensi per servizi tecnico scientifici	€ 40.000,00
Produzione, diffusione e diritti per trasmissioni	€ 5.000,00
Contributi ad associazioni e terzi	€ 741.147,00
Totale promozione sportiva	€ 953.485,00

utenze e servizi (impianto tre fontane)	€ 44.300,00
costi per altri servizi e prestazioni	€ 16.000,00
Altre spese (rimborsi omologatori)	€ 4.000,00
Totale gestione impianti sportivi	€ 64.300,00

Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 10.000,00
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 5.000,00
Totale altri costi per l'attività sportiva	€ 15.000,00

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	€1.709.635,00
--	----------------------

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE	€4.020.564,00
---	----------------------

COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE:

Costi per attività sportiva della struttura territoriale	€ 160.000,00
--	--------------

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	€ 160.000,00
---	---------------------

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE E TERRITORIALE	€ 4.180.564,00
--	-----------------------

Il funzionamento e i costi generali ammontano complessivamente al 30 % dei costi complessivi:

TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	€ 1.866.791,10
-----------------------------------	-----------------------

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	€ 20.000,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	€ 15.000,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	€ 2.500,00
Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità commissioni federali	€ 1.500,00
Indennità, compensi, gettoni Organi di gestione	€ 36.000,00
Totale Costi rimborsi agli organi collegiali	€ 75.000,00

I costi per la comunicazione ammontano ad € 21.850,00:

Promozione comunicazione e marketing (1)	€ 21.350,00
Comunicati, e servizi fotografici	€ 500,00
Totale Costi per la comunicazione	€ 21.850,00

I costi generali pari a d € 309.250,10 sono così suddivisi:

Noleggio apparati elettronici (fotocopiatrici, computer)	€ 17.020,00
Costo certificazione del bilancio consuntivo	€ 10.500,00
Acquisto materiale di consumo (cancelleria)	€ 5.000,00
Manutenzione ordinaria	€ 5.000,00
Utenze e servizi (sicurezza ambienti di lavoro Dlsg 81/2008)	€ 3.000,00
Canoni e oneri locativi	€ 89.510,00
Manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 99.420,10
Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 34.000,00
Spese postali e telefoniche	€ 43.800,00
Commissioni bancarie e postali	€ 2.000,00

Totale Costi generali	€309.250,10
------------------------------	--------------------

Ammortamenti immobilizzazioni materiali	€ 17.000,00
Totale ammortamento per funzionamento	€ 17.000,00

I costi per il funzionamento territoriale:

Costi per il funzionamento della struttura territoriale	€ 40.000,00
Totale Funzionamento e Costi Generali	€ 1.866.791,10
Totale costi della produzione	€ 6.047.355,10

I costi per le imposte sono:

IRAP	€ 45.000,00
IRES	€ 5.000,00
Totale Imposte	€ 50.000,00

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

Il Collegio, valutato quanto sopra riportato avuto riguardo ai contenuti della documentazione sottopostagli nonchè 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 15.30.

Dott. Luca Sbordoni

Dott.ssa Barbara Briolini

Dott.ssa Lucia Scalzo

Three handwritten signatures are present, each on a horizontal line. The top signature is 'Luca Sbordoni', the middle one is 'Barbara Briolini', and the bottom one is 'Lucia Scalzo'.