

FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Deliberazione del Consiglio Federale

N. 13

del 25.01.2016

OGGETTO : AMM.VE: Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016

INVIATA PER L'ESECUZIONE A:

Aventi diritto a voto	:	11
Voti a favore	:	09
Voti contrari	:	
Astenuti	:	
Assenti	:	Cantele, Tiberi

Il Consiglio Federale

Visti gli artt. n. 16 e 17 dello Statuto Federale
Visto il vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità

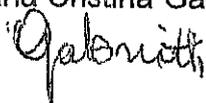
- VISTA** la propria deliberazione n. 208 del 18 dicembre 2015 con la quale è stato prorogato al 31 gennaio 2016 il termine per la presentazione del Bilancio di Previsione 2016 e autorizzato il ricorso all'esercizio provvisorio per le motivazioni nella stessa contenute;
- VISTA** la lettera del CONI n.0009734/15 del 10 novembre 2015 relativa ai contributi per l'attività sportiva, per la Preparazione Olimpica/Alto Livello, gli impianti sportivi e per le risorse umane, da assegnare alle Federazioni Sportive Nazionali, per l'esercizio 2016 ed al successivo processo di redazione del Bilancio di Previsione 2016;
- VISTA** la lettera n.592 del 30/10/2015 con la quale il Comitato Italiano Paralimpico comunica l'ammontare del contributo ordinario deliberato a sostegno degli oneri per l'attività 2016 della Federazione Ciclistica Italiana;
- VISTI** i programmi ed i preventivi di spesa a sostegno degli oneri di organizzazione e svolgimento dell'attività tecnica dell'anno 2016 relativi ai Settori, Organi e Commissioni federali;
- ESAMINATI** gli schemi del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016 con allegati i prospetti programmatici così come richiesti dal CONI;
- SENTITA** la relazione illustrativa del Presidente Federale, redatta secondo quanto disposto dall'art. 3, comma 8, lettera a) del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- PRESO ATTO** del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con apposita relazione

DELIBERA

Di approvare il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016 della Federazione Ciclistica Italiana, quale risulta dagli schemi allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

La presente delibera, posta ai voti per alzata di mano, è approvata all'unanimità.

Il Segretario Generale
Maria Cristina Gabriotti



Il Presidente
Renato Di Rocco





PREVENTIVO ECONOMICO 2016

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

Il Consiglio Federale, a seguito della comunicazione del CONI protocollo 9734/15 del 10 novembre 2015 sul differimento del termine di approvazione del bilancio di previsione, ha approvato con propria deliberazione del 18/12/2015 l'esercizio provvisorio, così come previsto dall'articolo 9 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità della federazione.

Con la Legge 28 dicembre 2015 n. 208, al fine di assicurare la piena efficacia degli obiettivi perseguiti, veniva ulteriormente differito il termine per l'applicazione delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco Istat.

Il documento di previsione 2016 è stato quindi predisposto in conformità ai principi e criteri per la formulazione dei bilanci e del Regolamento di amministrazione delle Federazioni Sportive Nazionali deliberati dal Consiglio Nazionale del C.O.N.I. l'11 novembre 2004.

In linea di continuità con i precedenti esercizi il preventivo economico 2016 è strutturato anche per Centri di Costo e assegna, contestualmente all'approvazione, ai Settori federali il budget per l'attività del corrente anno secondo le direttive del Consiglio Federale. Il documento include anche la previsione dei costi e dei ricavi dell'Organizzazione Territoriale, rimodulata secondo le indicazioni emerse nella riunione del Consiglio di Presidenza del 19 c.m. con la partecipazione dei rappresentanti dei Comitati in consiglio federale. Il totale dei trasferimenti ordinari per l'attività sportiva e funzionamento territoriale ammonta a 800 mila euro.

Parte integrante del presente preventivo è anche il documento di programmazione di tutte le attività di Preparazione Olimpica e Alto livello (GIPSO), richiesto dal CONI, che sarà predisposto dai competenti uffici a seguito della formale comunicazione degli stanziamenti assegnati per l'attività delle squadre nazionali. Analogamente, per l'attività paralimpica, è predisposto il documento GIA richiesto dal Comitato Italiano Paralimpico.

La presente relazione è inoltre integrata dagli schemi di budget economico (quadro analitico, quadro riepilogativo e quadro delle Organizzazioni Territoriali), dal prospetto degli investimenti / dismissioni e dal riepilogo dei flussi di tesoreria.

Di seguito una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche che prevedono un utile di esercizio stimato di € 401.469,00 destinato al ripianamento delle perdite pregresse, come illustrato nella relazione al Piano di Risanamento 2016-2020.

Valori in €	Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Agg. 2015	Variazioni	%
Valore della Produzione	15.435.729,00	16.606.220,00	- 1.170.491,00	-7%
Costo della Produzione	14.894.400,00	17.264.890,00	- 2.370.490,00	-14%
RISULTATO OPERATIVO	541.329,00	- 658.670,00	1.199.999,00	-182%
Proventi finanziari	140,00	13.670,00	- 13.530,00	-99%
Oneri Straordinari	-	290.000,00	290.000,00	-100%
Imposte sul reddito	- 140.000,00	- 140.000,00	-	-
RISULTATO NETTO	401.469,00	- 1.075.000,00	1.476.469,00	-137%

RISORSE ATTESE

1. CONTRIBUTI CONI € 7.746.469,00

1.01 - CONTRIBUTI CONI

Il CONI con la citata lettera del 10 novembre 2015 ha comunicato l'ammontare dei contributi ordinari 2016 per un importo complessivo di € 7.681.469,00 e, con comunicazione protocollo 10744 del 18/12/2015, l'assegnazione di un contributo integrativo per l'attività di P.O. di € 65.000,00.

Nel dettaglio i contributi si riferiscono a:

1. Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello € 3.669.649,00
2. Attività Sportiva € 917.412,00
3. Impianti sportivi € 372.000,00
4. Risorse umane € 2.722.408,00
5. Contributo per manifestazioni internazionali € 50.000,00
6. Contributo per Test Event / sopralluoghi siti olimpici di Rio 2016 €15.000,00.

I contributi CONI di Preparazione Olimpica e Alto livello, rispetto al 2015, trattandosi di una prima assegnazione evidenziano un decremento di 350 mila di euro mentre i trasferimenti per l'Attività Sportiva risultano invariati. In lieve aumento i contributi finalizzati alla gestione delle Risorse Umane per effetto delle dinamiche sul costo del lavoro. In diminuzione anche i contributi CONI per progetti speciali che normalmente vengono assegnati nel corso dell'esercizio.

2. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 5.500.000,00

1.03 - QUOTE DI AFFILIAZIONE – QUOTE DI TESSERAMENTO – MULTE E TASSE GARA

La previsione delle quote dagli associati è ridotta prudenzialmente a € 5.500.000,00 considerando una riduzione degli introiti relativi alle quote di affiliazione e alle tasse gara. L'aumento previsto per le quote di tesseramento è comunque contenuto considerando le stime previste in funzione delle nuove tariffe deliberate dal Consiglio Federale.

3. RICAVI DA MANIFESTAZIONI E PUBBLICITA' € 910.000,00

A titolo prudenziale è stato considerato nel preventivo economico il valore dei contratti di sponsorizzazione formalizzati e in vigore per l'esercizio 2016. Per quanto attiene i proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali si è considerato il contenuto economico dei capitoli di assegnazione e, per quelle internazionali, il presunto ricavo sulla base del dato storico.

1.04. – DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 10.000,00

La previsione di € 10.000,00 si riferisce ai contributi da altre organizzazioni per la partecipazione delle squadre nazionali a manifestazioni di carattere internazionale.

1.05. – DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 50.000,00

Per il 2016 si ritiene di poter avvalersi del contributo da parte degli organizzatori del "Meeting Nazionale per Società Giovanissimi" e dei proventi previsti per l'organizzazione dei Campionati Italiani su strada.

1.06 – DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 850.000,00

Lo stanziamento al momento garantito per l'anno 2016 è relativo ai soli contratti in corso di validità con i partner Manifattura Valcisman (marchio Castelli), Cicli Pinarello e Ethic Sport.

Si precisa che i contratti riguardanti i fornitori ufficiali della federazione qualora prevedano un corrispettivo in beni e servizi vengono messi in bilancio anche i relativi costi.

1.07 – ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA - € 10.000,00

Con criteri conservativi su dati consolidati e storicizzati si prevedono € 5.000,00 per Vendita di pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo e € 5.000,00 per recuperi e rimborsi da terzi.

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO - € 340.000,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, con nota protocollo 592 del 30 ottobre 2015, ha comunicato l'entità dei contributi destinati all'attività di ciclismo Paralimpico. L'importo assegnato è inferiore di 90 mila euro a quanto erogato nel 2015.

2 – DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE € 929.260,00

Con il nuovo sistema contabile che integra la contabilità dei Comitati Regionali in un unico gestionale, la previsione dei ricavi è formulata esattamente sulle richieste presentate dai rispettivi Comitati Regionali. L'importo complessivo è sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio.

IL VALORE DELLA PRODUZIONE ATTESO NEL 2016 E' PARI AD € 15.435.729,00

La composizione del valore della produzione è espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi CONI	€ 7.746.469,00	€ -	€ 7.746.469,00	50,19%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	€ -	€ 196.300,00	€ 196.300,00	1,27%
Quote degli associati	€ 5.500.000,00	€ 441.750,00	€ 5.941.750,00	38,49%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	0,06%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	€ 50.000,00	€ 131.800,00	€ 181.800,00	1,18%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	€ 850.000,00	€ 117.000,00	€ 967.000,00	6,26%
Altri ricavi della gestione ordinaria	€ 10.000,00	€ 42.410,00	€ 52.410,00	0,34%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	€ 340.000,00	€ -	€ 340.000,00	2,20%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 14.506.469,00	€ 929.260,00	€ 15.435.729,00	100,00%
	% 93,98%	6,02%	100,00%	

4

DESTINAZIONE PREVISTA

La Federazione ha previsto un impegno di spesa complessivo quantificato in € 15.034.260,00 di cui il 61,62% destinato allo sviluppo delle attività sportive e la restante parte alle spese di funzionamento, oneri finanziari e imposte sul reddito.

La composizione del costo della produzione è espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione	% su Costo Produzione
Costi per l'Attività Sportiva	€ 8.115.000,00	€ 1.149.850,00	€ 9.264.850,00	60,02%	61,62%
Costi generali e di Funzionamento	€ 5.050.000,00	€ 579.550,00	€ 5.629.550,00	36,47%	37,44%
Oneri finanziari e Imposte sul reddito	€ 139.860,00	€ -	€ 139.860,00	0,91%	0,93%
COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 13.304.860,00	€ 1.729.400,00	€ 15.034.260,00	97,40%	100,00%
	% 88,50%	11,50%	100,00%		

Le risorse disponibili sono ripartite per garantire in massima parte lo svolgimento delle attività sportive e di funzionamento che si intende realizzare nel 2016.

I contributi stanziati dal CONI per l'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello sono interamente finalizzati, come evidenziato dai prospetti contabili, per un totale di € 3.725.000,00 e sono stati destinati ai programmi tecnici di attività sportiva e alla partecipazione a manifestazioni di rilevanza internazionale.

Tra i costi di preparazione olimpica, rimangono da definire taluni oneri relativi agli interventi per gli atleti, quali premi di risultato e borse di studio attualmente non finanziate.

1.01 ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 8.115.000,00 PARI AL 54,48% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

1.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 3.725.000,00

Nell'anno della disputa dei Giochi Olimpici abbiamo ancora la possibilità di ottenere la qualificazione in alcune discipline e specialità presenti nel programma olimpico. L'obiettivo primario è quindi quello di assistere e preparare al meglio gli atleti che hanno già ottenuto il pass olimpico o hanno ancora l'opportunità di qualificarsi per i Giochi Olimpici di Rio 2016.

Nella prima parte della stagione l'attività delle squadre nazionali sarà quindi incentrata in modo particolare su stage di allenamento/preparazione e nella partecipazione a manifestazioni internazionali essenziali per la qualificazione olimpica.

Per quanto concerne l'attività di Alto Livello, l'obiettivo è preparare e selezionare gli atleti meritevoli di rappresentare l'Italia ai Campionati del Mondo, Campionati Europei e ad altre manifestazioni di rilevanza internazionale.

1.01.01.01.01 PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI ED INTERNAZIONALI FINALIZZATE ALLA P.O. ED ALTO LIVELLO € 2.488.000,00

L'importo di € 1.073.000,00 riportato nelle spese di *trasferta e soggiorno* riguarda le spese di viaggio, vitto e alloggio in occasione della partecipazione alle manifestazioni sportive.

L'importo pari ad € 175.000,00 previsto nella voce di bilancio *Indennità e rimborsi forfetari* è relativo alle indennità da corrispondere al personale tecnico ausiliario (meccanici, massaggiatori, collaboratori ausiliari ecc.) impegnato con le squadre nazionali a seguito di convocazione da parte dei rispettivi Direttori Tecnici.

Per le indennità da corrispondere allo Staff tecnico non a contratto è stato previsto uno stanziamento di € 5.000,00.

Come per altro personale tecnico ausiliario, anche per i Medici impegnati con le Nazionali durante la partecipazione alle manifestazioni, è stato previsto lo stanziamento relativo ai compensi ammontante ad € 30.000,00.

Per l'attività delle squadre nazionali è prevista una spesa quantificata al momento in € 1.000.000,00 per l'*acquisto di materiale sportivo* e meccanico indispensabile per la partecipazione alle manifestazioni sportive, in attesa della definizione di contratti commerciali per la fornitura di abbigliamento sportivo da riposo.

Alla voce *Spese mediche* è stata stanziata la somma di € 10.000,00 per l'approvvigionamento del materiale richiesto dallo staff sanitario e per eventuali cure ad atleti infortunati.

Abbiamo previsto *Premi di Assicurazione* per € 10.000,00 per garantire assicurazioni integrative in talune manifestazioni.

Lo stanziamento di € 143.000,00 alla voce *Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)* si riferisce ad una previsione a copertura dei costi relativi al parco auto necessario allo svolgimento dell'attività tecnica.

Altre spese per € 12.000,00 riguardano costi di iscrizione per la partecipazione alle manifestazioni e € 30.000,00 per la manutenzione di beni mobili di proprietà federale.

1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 362.000,00

Come accennato nelle premesse, gli stage di preparazione previsti nel corso del 2016 riguardano in particolare i settori Strada-Pista e Fuoristrada per le specialità olimpiche del Bmx e Cross-Country.

Per tale programma di attività i costi si riferiscono principalmente alle spese di viaggio e soggiorno degli Atleti e Tecnici, alle diarie per il personale ausiliario, compensi allo staff tecnico e sanitario e alle spese di manutenzione connesse allo svolgimento degli stage.

1.01.01.01.03 FUNZIONAMENTO COMMISSIONI TECNICHE € 60.000,00

La previsione riguarda i costi relativi alle commissioni tecniche dei Settori Strada, Pista e Fuoristrada, oltre alla Commissione Tutela della Salute per gli adempimenti connessi alle attività di Preparazione Olimpica e Alto livello.

1.01.01.01.04 COMPENSI PER PRESTAZIONI CONTRATTUALI € 735.000,00

L'importo è relativo ai compensi previsti per gli Staff Tecnici a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello per € 665.000,00 e per lo Staff sanitario per € 70.000,00.

Lo staff tecnico è composto da un Commissario tecnico/Coordinatore Squadre Nazionali, dai Direttori Tecnici, collaboratori Tecnici e Tecnici di specialità.

1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 20.000,00

Come per gli esercizi precedenti è intenzione della Federazione supportare gli atleti di interesse olimpico garantendo loro un contributo economico a sostegno dell'attività agonistica a condizione che gli atleti rispettino i programmi agonistici e di allenamento concordati con i Direttori Tecnici. La voce di spesa non è al momento stanziata, ma riteniamo che possa essere finanziata con le prime risorse disponibili, così come il budget destinato ai premi di risultato.

Rivisto lo stanziamento di € 20.000,00 per la tutela sanitaria degli atleti e del personale impegnato al seguito delle nazionali durante le trasferte all'estero.

1.01.01.01.06 SPESE PER ANTIDOPING € 60.000,00

Invariato lo stanziamento di € 60.000,00 finalizzato ai costi relativi alla tutela della salute e prevenzione del doping per le attività di preparazione olimpica. Negli altri costi per l'attività sportiva riveliamo gli stanziamenti per gli esami antidoping per i controlli effettuati dentro e fuori competizione.

1.01.01.02 ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI

L'attività delle Rappresentative nazionali non è stata al momento finanziata, Il Consiglio Federale potrà valutare l'opportunità di eventuali assegnazioni per progetti di interesse federale qualora si reperissero le risorse necessarie.

TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 3.725.000,00

La previsione di spesa relativa all'attività di Preparazione olimpica e Alto Livello, strutturata per centro di costo, è riepilogata nella seguente tabella:

Centro di costo	Budget 2016
Commissione Fuoristrada	€ 10.000,00
Commissione Strada-Pista	€ 10.000,00
Compensi per Staff Sanitario	€ 45.000,00
Compensi per Staff Tecnico	€ 665.000,00
Progetto Talento	€ 30.000,00
Squadra Nazionale Fuoristrada BMX	€ 160.000,00
Squadra Nazionale Fuoristrada Ciclocross	€ 45.000,00
Squadra Nazionale Fuoristrada Cross Country	€ 200.000,00
Squadra Nazionale Fuoristrada DH - 4 cross	€ 20.000,00
Squadra Nazionale Fuoristrada Trial	€ 20.000,00
Squadra Nazionale Pista Maschile	€ 275.000,00
Squadra Nazionale Strada Maschile	€ 350.000,00
Squadra Nazionale Strada-Pista (collaborazione Settore Studi)	€ 35.000,00
Squadra Nazionale Strada-Pista Femminile	€ 410.000,00
Squadre Nazionali (costi generali)	€ 1.320.000,00
Tutela della Salute	€ 130.000,00
Totale	€ 3.725.000,00

1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 4.070.000,00**1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI € 120.000,00**

Lo stanziamento previsto alla voce "Spese per assistenza medica e antidoping" è invariato rispetto al precedente esercizio.

**1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI € 3.395.000,00**

Nell'obiettivo sono previsti i costi a supporto dell'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali. I *Premi di Assicurazione* della polizza multi rischi per € 2.330.000,00 risultano invariati al precedente esercizio. Lo stanziamento *Spese per Ufficiali di Gara*, quantificato sulla base dei dati relativi del precedente esercizio, confermato in € 800.000, viene utilizzato per il pagamento dei rimborsi per i servizi effettuati dai Giudici di gara in manifestazioni regionali, nazionali, internazionali. Le *Spese per controlli antidoping* sono state confermate a 230 mila euro e comprendono i controlli effettuati in ambito nazionale e in accordo con il CONI. Tra i progetti a supporto dell'attività sportiva abbiamo al momento garantito i finanziamenti, seppure in misura ridotta, per il Bracciale del Cronoman e il contributo per l'organizzazione del Giro d'Italia Femminile. Auspichiamo quindi il reperimento di nuove risorse per finanziare la Coppa Italia MTB, i Centri Territoriali Pista e i Campionati Italiani Pista.

1.01.02.03 ORGANISMI INTERNAZIONALI € 65.000,00

La Federazione è tenuta al pagamento delle quote di adesione agli Organismi Internazionali UCI e UEC, nonché alle relative tasse di iscrizione delle gare italiane nel calendario internazionale.

1.01.02.04 FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 125.000,00

Per la Federazione è di primario interesse sostenere l'attività di formazione, tra l'altro, garantita in massima parte con la formula dell'autofinanziamento. L'importo stanziato è destinato all'organizzazione a cura del Settore Studi dei corsi per la formazione dei quadri tecnici.

1.01.02.09 AMMORTAMENTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 365.000,00

Per quanto concerne gli ammortamenti lo stanziamento è stato rivalutato e ridotto rispetto al precedente esercizio.

La previsione di spesa relativa all'attività sportiva, strutturata per centro di costo, è riepilogata nella seguente tabella:

Centro di Costo	Budget 2016
Ammortamenti per Attività Sportiva	€ 365.000,00
Antidoping - Manifestazioni sportive Internazionali	€ 120.000,00
Antidoping - Manifestazioni sportive nazionali	€ 230.000,00
Assicurazione	€ 2.330.000,00
Bracciale del Cronoman	€ 15.000,00
Contributi per Attività Sportiva	€ 2.500,00
Contributo per Giro d'Italia Femminile	€ 17.500,00
Partecipazione organismi internazionali	€ 65.000,00
Servizi di Giuria	€ 800.000,00
Settore Studi (corsi)	€ 100.000,00
Settore Studi (funzionamento)	€ 25.000,00
Totale	€ 4.070.000,00

1.01.03. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 320.000,00

Per il finanziamento delle suddette attività la Federazione utilizza il contributo finalizzato del Comitato Italiano Paralimpico destinato in massima parte alla preparazione degli atleti finalizzata alla partecipazione ai Giochi Paralimpici di Rio 2016.

Parte di tale contributo è destinato alle risorse umane e, pertanto, i relativi oneri sono esposti tra i "Costi per il personale e collaborazioni".

PREPARAZIONE PARALIMPICA € 290.000,00

L'obiettivo comprende i costi che la federazione sostiene per l'attività della squadra nazionale Paralimpica.

Lo stanziamento complessivo è destinato alla copertura delle spese per la partecipazione a manifestazioni sportive nazionali e internazionali, allenamenti e stage, per il funzionamento della Commissione Paralimpica, per i compensi allo staff tecnico e per interventi a favore degli atleti.

ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 30.000,00

Lo stanziamento per l'organizzazione di manifestazioni sportive include per gli oneri a sostegno della partecipazione degli atleti alla attività sportiva Paralimpica.

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 8.115.000,00

1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.149.850,00 PARI AL 7,72% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

8

La previsione rappresenta le previsioni di spesa dei Comitati Regionali ed è finalizzata a garantire l'attività sportiva dell'Organizzazione Territoriale.

Lo stanziamento sarà utilizzato per organizzare l'attività delle rappresentative regionali e per incentivare la partecipazione ai Campionati Italiani di tutte le specialità/categorie e ad altre manifestazioni di rilevanza nazionale. La previsione di spesa di ciascun Comitato Regionale è riepilogata nella seguente tabella:

Valori in €	Attività Sport. Territoriale	% su Budget Comitato	Valori in €	Attività Sport. Territoriale	% su Budget Comitato
ABRUZZO	23.200,00	48,79%	MOLISE	4.650,00	30,69%
ALTO ADIGE	71.200,00	87,47%	PIEMONTE	84.550,00	62,91%
BASILICATA	17.900,00	49,72%	PUGLIA	32.600,00	87,52%
CALABRIA	7.500,00	46,30%	SARDEGNA	61.250,00	59,44%
CAMPANIA	15.700,00	43,43%	SICILIA	28.300,00	75,07%
EMILIA ROMAGNA	68.600,00	62,36%	TOSCANA	63.900,00	48,89%
FRIULI VENEZIA GIULIA	120.800,00	81,90%	TRENTINO	103.500,00	80,45%
LAZIO	32.200,00	67,15%	UMBRIA	39.200,00	50,06%
LIGURIA	32.200,00	82,35%	VALLE D'AOSTA	18.100,00	74,95%
LOMBARDIA	214.550,00	72,69%	VENETO	85.000,00	61,33%
MARCHE	24.950,00	56,13%	-	-	-

Le risorse destinate alla attività sportiva ammontano a complessive € 9.264.850,00, con la distribuzione espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Att. Sportiva
Preparazione Olimpica e Alto Livello	3.725.000,00	-	3.725.000,00	40,21%
Attività Agonistica	-	572.450,00	572.450,00	6,18%
Organizzazione manifestazioni	3.515.000,00	205.100,00	3.720.100,00	40,15%
Partecipazione organismi internazionali	65.000,00	-	65.000,00	0,70%
Formazione, ricerca e documentazione	125.000,00	97.850,00	222.850,00	2,41%
Promozione Sportiva	-	107.450,00	107.450,00	1,16%
Contributi all'attività sportiva	-	167.000,00	167.000,00	1,80%
Attività Paralimpica	320.000,00	-	320.000,00	3,45%
Altri costi connessi all'attività sportiva	365.000,00	-	365.000,00	3,94%
TOTALE COSTO ATTIVITA' SPORTIVA	8.115.000,00	1.149.850,00	9.264.850,00	100,00%
% su Costo della Produzione	54,48%	7,72%	62,20%	

2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 5.050.000,00 PARI AL 33,91% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

Le risorse destinate alle spese di funzionamento ammontano a complessive € 5.050.000,00 in diminuzione rispetto al precedente esercizio.

La previsione dei “Costi per il personale e collaborazioni” risulta in diminuzione rispetto al 2015 per effetto della riclassificazione del costo della retribuzione del C.T. Salvoldi tra gli oneri della Preparazione Olimpica e Alto livello.

Da evidenziare inoltre una diminuzione dei costi per “*Organi e Commissioni federali*”, “*Costi per la Comunicazione*” e “*Costi generali*” nel rispetto della politica di riduzione/contenimento finalizzata alla ricerca di economie sui costi di funzionamento.

2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 3.740.000,00

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono finanziati da specifici contributi CONI, così come la risorsa umana sovvenzionata con il contributo del Comitato Italiano Paralimpico. Tra gli oneri del personale sono compresi, a totale carico della Federazione, i contratti di lavoro dei dipendenti federali che operano presso i Comitati Regionali e gli oneri per i dipendenti assunti ex Legge N° 68 del 1999 “Norme per il diritto al lavoro dei disabili” oltre ai lavoratori non compresi nel c.d. “piano Bain”. La consistenza organica complessiva del personale federale alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione risulta di N° 82 unità di cui: N° 29 Dipendenti ex CONI Servizi, N° 29 Dipendenti Federali, N° 19 Dipendenti Organizzazione Territoriale, N° 1 Dipendente C.I.P. e N° 4 Dipendenti ex Legge N° 68/1999.

2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 245.000,00

Per il funzionamento degli Organi di Gestione e delle Commissioni Federali è previsto il riconoscimento delle spese documentate di viaggio, vitto e alloggio, quando sostenute direttamente dagli interessati nell’interesse e per conto della FCI. Per il Presidente federale e il Collegio dei Revisori dei Conti sono applicate le disposizioni CONI in materia.

2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 165.000,00

I costi della comunicazione, rispetto al 2015, sono stati ulteriormente ridotti pur garantendo un servizio adeguato alle necessità della federazione.

Tra i costi sono previsti gli oneri redazionali per l’aggiornamento del sito federale, la gestione dei social media, il compenso e le spese di viaggio per l’addetto stampa ed eventuali altri oneri per l’organizzazione di conferenze stampa.

E’ inoltre ricompreso il costo di gestione e promozione della tessera “Urban Bike”, il nuovo strumento federale a favore del ciclista urbano o di tutti coloro che comunque utilizzano la bicicletta per scopi non agonistici.

2.01.04. COSTI GENERALI € 800.000,00

Per quanto concerne i costi generali di funzionamento, si prevede una modesta riduzione rispetto al 2015. Di seguito si commentano le voci di spesa più significative:

Premi di assicurazione	€ 100.000
-------------------------------	-----------

Il costo dei premi di assicurazione si riferisce alle polizze RC e furto/incendio del parco auto di proprietà federale.

Acquisto materiali di consumo	€ 70.000
--------------------------------------	----------

Trattasi dei costi per l’acquisto di cancelleria, stampati e consumabili necessari al funzionamento degli uffici federali e dei supporti per il tesseramento.





Utenze e servizi	€ 25.000
-------------------------	----------

Riguardano i costi per utenze e servizi connessi al funzionamento della Segreteria Generale e della Struttura Tecnica Federale in Milano. Comprende inoltre costi per il servizio di vigilanza al magazzino federale di Cambiagio.

Canoni ed oneri locativi	€ 30.000
---------------------------------	----------

Lo stanziamento riguarda il canone di locazione del Magazzino federale di Cambiagio (MI) e del magazzino di Monterotondo (RM) destinato al Settore Paralimpico.

Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 105.000
--	-----------

In questa voce sono inclusi i contratti con la Ditta Gesinf, titolare delle licenze del gestionale amministrativo. La Ditta A.M. Office per l'assistenza presso le sedi federali e Vita Spa per i canoni di assistenza e implementazione del software KSport.

Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 180.000
---	-----------

Riguardano i compensi per l'assistenza e consulenza dello Studio Perciballi in materia amministrativa, fiscale e del lavoro e la consulenza dello Studio Legale Venturelli in materia contrattuale e giuridica, oltre ai compensi dei legali che seguono il contenzioso.

Spese postali e telefoniche	€ 210.000
------------------------------------	-----------

Comprende i costi per la telefonia residenziale, le connessioni internet e la gestione della rete aziendale mobile, oltre a costi di minore entità relativi alle spese postali.

Commissioni bancarie e postali	€ 20.000
---------------------------------------	----------

Oltre alle spese di tenuta dei conti correnti bancari della federazione, trovano allocazione i costi relativi alle commissioni sui pagamenti effettuati dagli affiliati con carta di credito e MAV.

2.01.05. AMMORTAMENTI € 100.000,00

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art.2426 C.C. e dal D.M. 31.12.1988 gruppo XX lettera D e successive modificazioni ed integrazioni sono: per Mobili, arredi e macchine per ufficio 12%, attrezzature sportive 15,5%, computer e macchine elettroniche 12% e automezzi 20%.

Gli ammortamenti previsti per l'anno 2016, tenuto conto dei beni di nuova acquisizione, di quelli dismessi e dei dati che emergono dalla proiezione di quelli già iscritti nel libro dei cespiti, ammontano ad € 60.000,00 per le immobilizzazioni materiali e a € 40.000,00 per le immateriali.

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 579.550,00 PARI AL 3,89% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

Lo stanziamento è finalizzato al funzionamento dei Comitati Regionali che, ricordiamo, oltre a garantire la rappresentanza della Federazione e la presenza sul territorio, debbono far fronte alla gestione e promozione dell'attività sportiva del ciclismo.

Lo stanziamento è stato quantificato in base alle previsioni dei rispettivi Comitati Regionali è riepilogato nella seguente tabella:

Valori in €	Attività Sport. Territoriale	% su Budget Comitato	Valori in €	Attività Sport. Territoriale	% su Budget Comitato
ABRUZZO	24.350,00	51,21%	MOLISE	10.500,00	69,31%
ALTO ADIGE	10.200,00	12,53%	PIEMONTE	49.850,00	37,09%
BASILICATA	18.100,00	50,28%	PUGLIA	4.650,00	12,48%
CALABRIA	8.700,00	53,70%	SARDEGNA	41.800,00	40,56%
CAMPANIA	20.450,00	56,57%	SICILIA	9.400,00	24,93%
EMILIA ROMAGNA	41.400,00	37,64%	TOSCANA	66.800,00	51,11%
FRIULI VENEZIA GIULIA	26.700,00	18,10%	TRENTINO	25.150,00	19,55%
LAZIO	15.750,00	32,85%	UMBRIA	39.100,00	49,94%
LIGURIA	6.900,00	17,65%	VALLE D'AOSTA	6.050,00	25,05%
LOMBARDIA	80.600,00	27,31%	VENETO	53.600,00	38,67%
MARCHE	19.500,00	43,87%	-	-	-

Le risorse destinate alle spese di funzionamento e generali ammontano complessivamente a € 5.629.550,00 con la distribuzione espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	3.740.000,00	-	3.740.000,00	66,44%
Organi e Commissioni	245.000,00	190.200,00	435.200,00	7,73%
Costi per la comunicazione	165.000,00	-	165.000,00	2,93%
Costi generali di funzionamento	800.000,00	389.350,00	1.189.350,00	21,13%
Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	-	100.000,00	1,78%
TOTALE COSTO FUNZIONAMENTO	5.050.000,00	579.550,00	5.629.550,00	100,00%
% su Costo della Produzione	33,91%	3,89%	37,80%	

IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2016 E' PARI AD € 14.894.400,00

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Tra i proventi finanziari vengono stimati gli interessi attivi sulle giacenze dei conti correnti federali e quelli della Organizzazione Territoriale.

Non vengono al momento effettuati stanziamenti a copertura di eventuali oneri straordinari, ovvero le somme destinate alla copertura di costi relativi a esercizi precedenti che si potranno manifestare nel corso del 2016. Qualora si verificassero le condizioni saranno quindi adottati i relativi provvedimenti.

Per quanto concerne le imposte sul reddito, lo stanziamento di € 140.000 si riferisce all'IRAP calcolata esclusivamente sui costi del personale dipendente, poiché, per quanto attiene l'attività commerciale, non si prevedono utili per l'anno 2016.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Nel 2016 si prevedono investimenti per complessivi 50 mila euro.

Si prevede l'acquisizione di nuovi strumentazioni necessarie al monitoraggio delle prestazioni degli atleti ed altre attrezzature sportive, sulla base delle richieste dei tecnici.

Per il funzionamento, secondo le reali necessità, si potrà provvedere all'acquisto di beni strumentali quali macchine d'ufficio, apparecchiature EDP, arredamenti e software necessari al periodico adeguamento delle strumentazioni in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Regionali.

FLUSSI DI TESORERIA

I flussi di cassa, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e pagamento dei debiti al 31/12/2015, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2016, indicano la possibilità di una liquidazione dei debiti dell'esercizio entro 30/60 giorni.

CONCLUSIONI

Il preventivo economico 2016 presenta un risultato utile d'esercizio di € 401.469,00 che rappresenta il risultato economico da conseguire in relazione al Piano di Risanamento 2016-2020.

Ritengo quindi il presente preventivo in armonia con il nuovo piano triennale di risanamento reso necessario per il ripianamento del deficit patrimoniale e la costituzione del fondo di dotazione, come illustrato nella specifica relazione a cui si rimanda.

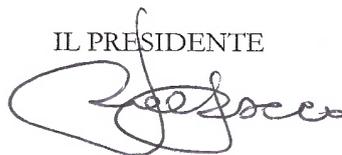
La Federazione ha quindi dovuto, con senso di responsabilità, al fine di conseguire l'avanzo di esercizio prefissato, ridurre drasticamente le risorse da destinare all'attività sportiva penalizzando numerose attività che necessitano di un sostegno e che il Consiglio Federale ritiene di primaria importanza.

L'intento è quindi quello di poter finanziare questi progetti legati alla attività sportiva, che hanno ottenuto un successo di partecipazione e risultati, con le prime risorse disponibili.

Ad integrazione della presente relazione, i modelli Gipso e Gia illustreranno in maniera più completa i programmi di Preparazione Olimpica e Paralimpica offrendo inoltre una rappresentazione dettagliata della destinazione dei fondi sulle attività sportive federali.

Roma, 24 gennaio 2016

IL PRESIDENTE





FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi CONI	7.746.469,00	8.208.060,00	-461.591,00	-6%
1.03.	Quote degli associati	5.500.000,00	5.700.000,00	-200.000,00	-4%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	85.000,00	-35.000,00	-41%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	850.000,00	1.235.000,00	-385.000,00	-31%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	13.140,00	-3.140,00	-24%
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	340.000,00	430.000,00	-90.000,00	-21%
1.	Attività Centrale	14.506.469,00	15.681.200,00	-1.174.731,00	-7%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>93,98%</i>	<i>94,43%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	196.300,00	218.700,00	-22.400,00	-10%
2.03.	Quote degli associati	441.750,00	448.780,00	-7.030,00	-2%
2.04.	Ricavi da manifestazioni	248.800,00	217.450,00	31.350,00	14%
2.05.	Altri ricavi della gestione	42.410,00	40.090,00	2.320,00	6%
2.	Attività Struttura Territoriale	929.260,00	925.020,00	4.240,00	0%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>6,02%</i>	<i>5,57%</i>		
	VALORE PRODUZIONE	15.435.729,00	16.606.220,00	-1.170.491,00	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
1.01.01.01.	Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	3.725.000,00	4.678.200,00	-953.200,00	-20%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	0,00	50.000,00	-50.000,00	-100%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	3.725.000,00	4.728.200,00	-1.003.200,00	-21%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	120.000,00	120.000,00	0,00	
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.395.000,00	3.930.000,00	-535.000,00	-14%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	65.000,00	145.000,00	-80.000,00	-55%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	125.000,00	115.000,00	10.000,00	9%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	0,00	35.000,00	-35.000,00	-100%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	365.000,00	400.000,00	-35.000,00	-9%
1.01.02.10.	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	149.000,00	-149.000,00	-100%
1.01.02.11.	(delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	100.000,00	-100.000,00	-100%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	4.070.000,00	4.994.000,00	-924.000,00	-19%
1.01.03.01.	Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	290.000,00	370.000,00	-80.000,00	-22%
1.01.03.	Preparazione Paralimpica	290.000,00	370.000,00	-80.000,00	-22%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	8.115.000,00	10.132.200,00	-2.017.200,00	-20%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	54,48%	58,69%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	7,72%	6,70%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	9.264.850,00	11.289.390,00	-2.024.540,00	-18%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	60,02%	67,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	62,20%	65,39%		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	3.740.000,00	3.850.000,00	-110.000,00	-3%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	245.000,00	296.000,00	-51.000,00	-17%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	165.000,00	220.000,00	-55.000,00	-25%
2.01.04.	Costi generali	800.000,00	903.000,00	-103.000,00	-11%
2.01.05.	Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	100.000,00	0,00	
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	5.050.000,00	5.369.000,00	-319.000,00	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	33,91%	31,10%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,89%	3,51%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.629.550,00	5.975.500,00	-345.950,00	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	36,47%	35,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	37,80%	34,61%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	14.894.400,00	17.264.890,00	-2.370.490,00	-14%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	96,49%	103,97%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	541.329,00	-658.670,00	1.199.999,00	-182%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	3,51%	-3,97%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEC.	Oneri finanziari	140,00	13.670,00	-13.530,00	-99%
CED.	Oneri straordinari	0,00	-290.000,00	290.000,00	-100%
CEE.	Imposte sul reddito	-140.000,00	-140.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	401.469,00	-1.075.000,00	1.476.469,00	-137%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi CONI				
CEA.001	Attività sportiva	917.412,00	917.412,00		
CEA.002	Preparazione Olimpica e Alto Livello	3.669.649,00	4.019.649,00	-350.000,00	-9%
CEA.005	Contributi per Impianti Sportivi	372.000,00	372.000,00		
CEA.032	Altri contributi CONI	65.000,00	101.200,00	-36.200,00	-36%
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.113.771,00	1.040.045,00	73.726,00	7%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	1.608.637,00	1.667.754,00	-59.117,00	-4%
CEA.504	Contributi per Progetti Speciali		90.000,00	-90.000,00	-100%
1.01.	Totale Contributi CONI	7.746.469,00	8.208.060,00	-461.591,00	-6%
1.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	1.100.000,00	1.200.000,00	-100.000,00	-8%
CEA.008	Quote di tesseramento	3.000.000,00	2.900.000,00	100.000,00	3%
CEA.009	Multe e tasse gara	1.300.000,00	1.500.000,00	-200.000,00	-13%
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	100.000,00	100.000,00		
1.03.	Totale Quote degli associati	5.500.000,00	5.700.000,00	-200.000,00	-4%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	10.000,00	10.000,00		
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	50.000,00	50.000,00		
CEA.017	Diritti televisivi		35.000,00	-35.000,00	-100%
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	85.000,00	-35.000,00	-41%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali		180.000,00	-180.000,00	-100%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	850.000,00	1.055.000,00	-205.000,00	-19%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	850.000,00	1.235.000,00	-385.000,00	-31%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.000,00	5.000,00		
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	5.000,00	8.140,00	-3.140,00	-39%
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	13.140,00	-3.140,00	-24%
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.601	Contributi per attività Paralimpica / A.L.	290.000,00	370.000,00	-80.000,00	-22%
CEA.602	Contributo costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico	20.000,00	20.000,00		
CEA.603	Altri Contributi per Attività Paralimpica	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.08.	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	340.000,00	430.000,00	-90.000,00	-21%
1.	Totale Attività Centrale	14.506.469,00	15.681.200,00	-1.174.731,00	-7%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	93,98%	94,43%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	196.300,00	218.700,00	-22.400,00	-10%
2.02.	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	196.300,00	218.700,00	-22.400,00	-10%
2.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	18.200,00	26.700,00	-8.500,00	-32%
CEA.008	Quote di tesseramento	2.000,00	1.800,00	200,00	11%
CEA.009	Multe e tasse gara	145.450,00	143.050,00	2.400,00	2%
CEA.010	Diritti di segreteria	136.350,00	133.300,00	3.050,00	2%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	139.750,00	143.930,00	-4.180,00	-3%
2.03.	Totale Quote degli associati	441.750,00	448.780,00	-7.030,00	-2%
2.04.	Ricavi da manifestazioni				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	131.800,00	114.350,00	17.450,00	15%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	117.000,00	103.100,00	13.900,00	13%
2.04.	Totale Ricavi da manifestazioni	248.800,00	217.450,00	31.350,00	14%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.05.	Altri ricavi della gestione				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	30.000,00	29.500,00	500,00	2%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	12.410,00	10.590,00	1.820,00	17%
2.05.	Totale Altri ricavi della gestione	42.410,00	40.090,00	2.320,00	6%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	929.260,00	925.020,00	4.240,00	0%
	In % sul Valore della produzione	6,02%	5,57%		
	VALORE PRODUZIONE	15.435.729,00	16.606.220,00	-1.170.491,00	-7%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
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 Nazionale ed Internazionale 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	1.073.000,00	1.298.000,00	-225.000,00	-17%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	175.000,00	207.000,00	-32.000,00	-15%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	5.000,00	5.000,00		
CEB.004	Compensi per staff sanitario	30.000,00	35.000,00	-5.000,00	-14%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.000.000,00	1.290.000,00	-290.000,00	-22%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	22.000,00	-12.000,00	-55%
CEB.008	Premi di assicurazione	10.000,00		10.000,00	
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	143.000,00	130.000,00	13.000,00	10%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	12.000,00	13.000,00	-1.000,00	-8%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	30.000,00	30.000,00		
1.01.01.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	2.488.000,00	3.030.000,00	-542.000,00	-18%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	197.000,00	223.000,00	-26.000,00	-12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	110.000,00	139.000,00	-29.000,00	-21%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	15.000,00	15.000,00		
CEB.004	Compensi per staff sanitario	5.000,00	5.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		25.000,00	-25.000,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		4.000,00	-4.000,00	-100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	35.000,00	35.000,00		
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	362.000,00	446.000,00	-84.000,00	-19%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	90.000,00	-30.000,00	-33%
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	60.000,00	90.000,00	-30.000,00	-33%
1.01.01.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	665.000,00	600.000,00	65.000,00	11%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	70.000,00	70.000,00		
1.01.01.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	735.000,00	670.000,00	65.000,00	10%
1.01.01.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.007	Premi di classifica		139.200,00	-139.200,00	-100%
CEB.021	Borse di studio		208.000,00	-208.000,00	-100%
CEB.026	Tutela sanitaria	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	-43%
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	20.000,00	382.200,00	-362.200,00	-95%
1.01.01.01.06.	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	60.000,00	60.000,00		
1.01.01.01.06.	Totale Spese per antidoping	60.000,00	60.000,00	0,00	
1.01.01.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	3.725.000,00	4.678.200,00	-953.200,00	-20%
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
1.01.01.02.01.	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		4.000,00	-4.000,00	-100%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		1.000,00	-1.000,00	-100%
1.01.01.02.01.	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	0,00	5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.01.02.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.01.02.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	0,00	5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.01.02.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico		40.000,00	-40.000,00	-100%
1.01.01.02.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	40.000,00	-40.000,00	-100%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	0,00	50.000,00	-50.000,00	-100%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	3.725.000,00	4.728.200,00	-1.003.200,00	-21%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	120.000,00	120.000,00		
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	120.000,00	120.000,00	0,00	
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		30.000,00	-30.000,00	-100%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		50.000,00	-50.000,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.330.000,00	2.330.000,00		
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	800.000,00	1.000.000,00	-200.000,00	-20%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	15.000,00	30.000,00	-15.000,00	-50%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	230.000,00	236.000,00	-6.000,00	-3%
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni		33.000,00	-33.000,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	20.000,00	201.000,00	-181.000,00	-90%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.395.000,00	3.930.000,00	-535.000,00	-14%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	65.000,00	145.000,00	-80.000,00	-55%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	65.000,00	145.000,00	-80.000,00	-55%
<u>1.01.02.04.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
<u>1.01.02.04.01.</u>	<u>Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	55.000,00	50.000,00	5.000,00	10%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	60.000,00	57.000,00	3.000,00	5%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	10.000,00	8.000,00	2.000,00	25%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video				
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara	125.000,00	115.000,00	10.000,00	9%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	125.000,00	115.000,00	10.000,00	9%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze		20.000,00	-20.000,00	-100%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	0,00	35.000,00	-35.000,00	-100%
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	125.000,00	150.000,00	-25.000,00	-17%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	240.000,00	250.000,00	-10.000,00	-4%
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	365.000,00	400.000,00	-35.000,00	-9%
<u>1.01.02.10.</u>	<u>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</u>				
CEB.066	Accantonamento a fondo svalutazione crediti		125.000,00	-125.000,00	-100%
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri		24.000,00	-24.000,00	-100%
1.01.02.10.	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	149.000,00	-149.000,00	-100%
<u>1.01.02.11.</u>	<u>(delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva</u>				
CEB.140	(delta) Rimanenze di materiale di consumo		100.000,00	-100.000,00	-100%
1.01.02.11.	Totale (delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	100.000,00	-100.000,00	-100%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	4.070.000,00	4.994.000,00	-924.000,00	-19%
1.01.03.	<i>Preparazione Paralimpica</i>				
<u>1.01.03.01.</u>	<u>Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.</u>				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.03.01.01.	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	65.000,00	127.500,00	-62.500,00	-49%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	25.000,00	30.000,00	-5.000,00	-17%
CEB.004	Compensi per staff sanitario		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica		67.500,00	-67.500,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00		5.000,00	
1.01.03.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica	95.000,00	240.000,00	-145.000,00	-60%
1.01.03.01.02.	<u>Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	85.000,00	45.000,00	40.000,00	89%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	40.000,00	20.000,00	20.000,00	100%
1.01.03.01.02.	Totale Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica	125.000,00	65.000,00	60.000,00	92%
1.01.03.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.000,00		
1.01.03.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.03.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	55.000,00	55.000,00		
1.01.03.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	55.000,00	55.000,00	0,00	
1.01.03.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.021	Borse di studio	5.000,00		5.000,00	
1.01.03.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	5.000,00	0,00	5.000,00	
1.01.03.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	290.000,00	370.000,00	-80.000,00	-22%
1.01.03.	Totale Preparazione Paralimpica	290.000,00	370.000,00	-80.000,00	-22%
1.01.04.	<i>Attività Sportiva Paralimpica</i>				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.01.04.01.	<i>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</i>				
1.01.04.01.01.	<i>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</i>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	15.000,00	15.000,00		
CEB.007	Premi di classifica	15.000,00	15.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing		10.000,00	-10.000,00	-100%
1.01.04.01.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.01.04.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	8.115.000,00	10.132.200,00	-2.017.200,00	-20%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	54,48%	58,69%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	7,72%	6,70%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	9.264.850,00	11.289.390,00	-2.024.540,00	-18%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	60,02%	67,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	62,20%	65,39%		
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.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.065.000,00	1.150.000,00	-85.000,00	-7%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	60.000,00	60.000,00		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	400.000,00	425.000,00	-25.000,00	-6%
CEB.076	Premi assicurativi personale dipendente	50.000,00	50.000,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	80.000,00	80.000,00		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	40.000,00	40.000,00		
CEB.080	Collaboratori - compensi	60.000,00	60.000,00		
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.086	Costi di formazione del personale	5.000,00	5.000,00		
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione ordinaria	1.025.000,00	1.025.000,00		
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione straordinaria	70.000,00	70.000,00		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	375.000,00	375.000,00		
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa	10.000,00	10.000,00		
CEB.205	Premi di produzione ex CONI	150.000,00	150.000,00		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex Coni Servizi Spa	70.000,00	70.000,00		
CEB.208	Premi di produzione Personale Federale	170.000,00	170.000,00		
CEB.210	Acc.to trattamento pensione complementare	20.000,00	20.000,00		
CEB.300	Buoni pasto / ticket restaurant	85.000,00	85.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	5.000,00	5.000,00		
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.740.000,00	3.850.000,00	-110.000,00	-3%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	195.000,00	209.000,00	-14.000,00	-7%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione		42.000,00	-42.000,00	-100%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	40.000,00	45.000,00	-5.000,00	-11%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	10.000,00		10.000,00	
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	245.000,00	296.000,00	-51.000,00	-17%
2.01.03.	Costi per la comunicazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	2.500,00	2.500,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	60.000,00	80.000,00	-20.000,00	-25%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	2.500,00		2.500,00	
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuali e servizi fotografici	100.000,00	137.500,00	-37.500,00	-27%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	165.000,00	220.000,00	-55.000,00	-25%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	100.000,00	105.000,00	-5.000,00	-5%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	30.000,00	30.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	70.000,00	70.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	5.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	10.000,00	10.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	25.000,00	30.000,00	-5.000,00	-17%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	30.000,00	30.000,00		
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	105.000,00	105.000,00		
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	180.000,00	243.000,00	-63.000,00	-26%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	5.000,00	5.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	210.000,00	230.000,00	-20.000,00	-9%
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	5.000,00	5.000,00		
2.01.04.	Totale Costi generali	800.000,00	903.000,00	-103.000,00	-11%
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	60.000,00	60.000,00		
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	40.000,00	40.000,00		
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	100.000,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	5.050.000,00	5.369.000,00	-319.000,00	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	33,91%	31,10%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,89%	3,51%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.629.550,00	5.975.500,00	-345.950,00	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	36,47%	35,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	37,80%	34,61%		



COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
	COSTO DELLA PRODUZIONE	14.894.400,00	17.264.890,00	-2.370.490,00	-14%
	In % sul Valore della Produzione	96,49%	103,97%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	541.329,00	-658.670,00	1.199.999,00	-182%
	In % sul Valore della Produzione	3,51%	-3,97%		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi	140,00	13.670,00	-13.530,00	-99%
CEC.	Totale Oneri finanziari	140,00	13.670,00	-13.530,00	-99%
CED.	Oneri straordinari				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive		290.000,00	-290.000,00	-100%
CED.006	Insussistenze passive				
CED.	Totale Oneri straordinari	0,00	-290.000,00	290.000,00	-100%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	140.000,00	140.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-140.000,00	-140.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	401.469,00	-1.075.000,00	1.476.469,00	-137%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01.	Attività agonistica	572.450,00	575.170,00	-2.720,00	0%
1.02.02.	Organizzazione Manifestazione Sportive	205.100,00	213.440,00	-8.340,00	-4%
1.02.03.	Corsi di formazione	97.850,00	102.230,00	-4.380,00	-4%
1.02.04.	Promozione Sportiva	107.450,00	92.100,00	15.350,00	17%
1.02.05.	Contributi all'attività sportiva	167.000,00	174.250,00	-7.250,00	-4%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01.	Costi per i collaboratori	0,00	49.200,00	-49.200,00	-100%
2.02.02.	Organi e Commissioni	190.200,00	146.250,00	43.950,00	30%
2.02.03.	Costi generali	389.350,00	411.050,00	-21.700,00	-5%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	1.729.400,00	1.763.690,00	-34.290,00	-2%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01.	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	283.050,00	302.720,00	-19.670,00	-6%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	94.050,00	89.250,00	4.800,00	5%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	22.450,00	19.610,00	2.840,00	14%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	7.000,00	3.800,00	3.200,00	84%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	122.650,00	117.700,00	4.950,00	4%
CEB.007	Premi di classifica	14.500,00	14.350,00	150,00	1%
CEB.008	Premi di assicurazione	8.750,00	8.880,00	-130,00	-1%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	3.050,00	4.300,00	-1.250,00	-29%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	8.600,00	5.850,00	2.750,00	47%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	8.350,00	8.710,00	-360,00	-4%
1.02.01.	Totale Attività agonistica	572.450,00	575.170,00	-2.720,00	0%
1.02.02.	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	27.050,00	26.690,00	360,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	33.250,00	32.500,00	750,00	2%
CEB.007	Premi di classifica	13.500,00	16.550,00	-3.050,00	-18%
CEB.008	Premi di assicurazione	4.250,00	2.420,00	1.830,00	76%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	24.150,00	29.370,00	-5.220,00	-18%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	38.750,00	41.650,00	-2.900,00	-7%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	600,00	3.650,00	-3.050,00	-84%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	8.050,00	8.200,00	-150,00	-2%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	47.350,00	48.110,00	-760,00	-2%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	2.400,00	1.800,00	600,00	33%
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	4.500,00	2.500,00	2.000,00	80%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	1.250,00		1.250,00	
1.02.02.	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	205.100,00	213.440,00	-8.340,00	-4%
1.02.03.	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	18.900,00	19.950,00	-1.050,00	-5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	45.750,00	47.800,00	-2.050,00	-4%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	17.050,00	15.100,00	1.950,00	13%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	16.150,00	19.380,00	-3.230,00	-17%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici a altri soggetti				
1.02.03.	Totale Corsi di formazione	97.850,00	102.230,00	-4.380,00	-4%
1.02.04.	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	16.350,00	15.200,00	1.150,00	8%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	17.850,00	6.050,00	11.800,00	195%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	14.250,00	9.850,00	4.400,00	45%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	22.650,00	16.150,00	6.500,00	40%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche		950,00	-950,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	36.350,00	43.900,00	-7.550,00	-17%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.02.04.	Totale Promozione Sportiva	107.450,00	92.100,00	15.350,00	17%
1.02.05.	Contributi all'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	167.000,00	174.250,00	-7.250,00	-4%
1.02.05.	Totale Contributi all'attività sportiva	167.000,00	174.250,00	-7.250,00	-4%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	1.149.850,00	1.157.190,00	-7.340,00	-1%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01.	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.080	Collaboratori - compensi		40.600,00	-40.600,00	-100%
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni		8.600,00	-8.600,00	-100%
2.02.01.	Totale Costi per i collaboratori	0,00	49.200,00	-49.200,00	-100%
2.02.02.	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	42.900,00	38.500,00	4.400,00	11%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	54.100,00	54.450,00	-350,00	-1%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	2.000,00		2.000,00	
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	10.550,00	10.300,00	250,00	2%
CEB.109	Assemblea regionale	39.150,00	2.950,00	36.200,00	1.227%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	41.500,00	40.050,00	1.450,00	4%
2.02.02.	Totale Organi e Commissioni	190.200,00	146.250,00	43.950,00	30%
2.02.03.	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	27.400,00	13.650,00	13.750,00	101%
CEB.008	Premi di assicurazione	5.400,00	5.370,00	30,00	1%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	21.600,00	22.050,00	-450,00	-2%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	6.650,00	1.290,00	5.360,00	416%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	48.450,00	49.330,00	-880,00	-2%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	31.550,00	44.280,00	-12.730,00	-29%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing		500,00	-500,00	-100%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	6.800,00	4.720,00	2.080,00	44%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	3.100,00	2.350,00	750,00	32%
CEB.064	Utenze e servizi	38.250,00	41.500,00	-3.250,00	-8%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	76.000,00	112.720,00	-36.720,00	-33%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2016

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2016	Preventivo Economico Aggiornato 2015	€	%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	2.500,00		2.500,00	
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	19.200,00	14.400,00	4.800,00	33%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	6.700,00	4.800,00	1.900,00	40%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
CEB.101	Spese postali e telefoniche	44.650,00	46.610,00	-1.960,00	-4%
CEB.105	Spese di rappresentanza	29.400,00	29.800,00	-400,00	-1%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	7.150,00	7.530,00	-380,00	-5%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	14.550,00	10.150,00	4.400,00	43%
2.02.03.	Totale Costi generali	389.350,00	411.050,00	-21.700,00	-5%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	579.550,00	606.500,00	-26.950,00	-4%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	1.729.400,00	1.763.690,00	-34.290,00	-2%



Allegato n. 1 al verbale n. 56
del 20 gennaio 2016

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO PER
L'ESERCIZIO 2016**

Il Collegio evidenzia che in data 13 gennaio u.s., ha ricevuto, la documentazione attinente lo schema del **Bilancio Preventivo Economico** per l'esercizio **2016**, predisposto dalla Segreteria Generale secondo le direttive impartite dal **CONI** ed in conformità alle comunicazioni del CONI prot. n. 9734/15 del 10/11/2015 e n. 10744 del 18/12/2015 con cui si attribuiscono i contributi per l'esercizio 2016.

Si specifica che, i termini di approvazione del preventivo economico inizialmente previsti per il 30 novembre 2015 sono stati prorogati dal CONI, con la comunicazione di cui sopra, al 31 gennaio 2016 in attesa di una definizione normativa in quanto la Federazione avrebbe dovuto essere inserita nell'elenco ISTAT delle amministrazioni pubbliche con ripercussioni sul bilancio in termini di capacità di spesa; il Consiglio Federale nella seduta del 18 dicembre 2015 ha deliberato l'approvazione dell'esercizio provvisorio per il mese di gennaio 2016; la legge 208/2015 (legge di stabilità), all'art. 1 comma 479 prevede la proroga per la Federazione alla non applicazione delle norme per il contenimento delle spese a carico dei soggetti inclusi nel richiamato elenco Istat; in seguito a ciò si procede alla redazione del preventivo economico per l'anno 2016.

Si rileva che tale elaborato rispecchia la nuova normativa e configurazione giuridica assunta dalla Federazione che prevede la predisposizione del solo **Bilancio Preventivo Economico** in conformità ai **"Principi e Criteri"** deliberati dal Consiglio Nazionale del CONI in data 11 novembre 2004 ed avuto riguardo anche al Regolamento di Amministrazione e Contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali.

Si rammenta, inoltre, che la Federazione ha formulato un Piano di Risanamento quinquennale da approvare nel prossimo C.F., con adeguamento del fondo di dotazione per € 475.000,00 che verrà poi sottoposto all'approvazione della Giunta Nazionale del Coni; per il 2016, è previsto un avanzo di € 392.000,00.

In sintesi il bilancio presenta i seguenti valori complessivi ivi compresi i dati relativi alle strutture territoriali :

DESCRIZIONE	2016	2015	DIFFERENZE
Valore della produzione	€ 15.435.729,00	€ 16.606.220,00	-€ 1.170.491,00
Costi della produzione	€ 14.894.400,00	€ 17.264.890,00	-€ 2.370.490,00
Differenza Valori/Costi	€ 541.329,00	-€ 658.670,00	€ 1.199.999,00
Proventi e Oneri Finanziari	€ 140,00	€ 13.670,00	-€ 13.530,00
Proventi e Oneri Stradordinari	€ -	-€ 290.000,00	-€ 290.000,00
Imposte sul Reddito	-€ 140.000,00	-€ 140.000,00	€ -
Risultato d'esercizio	€ 401.469,00	-€ 1.075.000,00	€ 1.476.469,00



[Handwritten signature]



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal **Coni**

[Handwritten signature]

**OSSERVAZIONI**

In via preliminare è da far presente che il Preventivo Economico 2016, essendo strutturato per **Centri di Costo**, prevede contestualmente all'approvazione, l'assegnazione del budget ai Settori e Strutture Federali per consentire l'attività 2016 e che potranno essere, poi, rimodulati sulla base delle eventuali future maggiori entrate.

Nel merito delle risultanze sopra evidenziate, il Collegio osserva quanto segue: il **Valore della Produzione**, previsto per l'anno 2016, risulta **diminuito**, in valore assoluto, se confrontato con quello dell'anno 2015 (preventivo economico aggiornato), di **€ - 1.170.491,00**. Tale diminuzione è dovuta a minori entrate generate:

Contributi Coni	-€	461.591,00
Quote Associati	-€	200.000,00
Ricavi Manifestazioni	-€	35.000,00
Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni	-€	385.000,00
Altri Ricavi dalla gestione ordinaria	-€	3.140,00
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	-€	90.000,00
Attività Centrale	-€	1.174.731,00
Contributi Stato ed altri soggetti	-€	22.400,00
Quote Associati	-€	7.030,00
Ricavi da Manifestazioni	€	31.350,00
Altri Ricavi	€	2.320,00
Attività Struttura Territoriale	€	4.240,00
Diminuzione in valore assoluto	-€	1.170.491,00

Il Costo della Produzione, risulta anch'esso **diminuito**, in valore assoluto, nei confronti dell'esercizio 2015, per **- € 2.370.490,00** come di seguito rappresentato:

Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	-€	953.200,00
Attività Rappresentative Nazionali	-€	50.000,00
Organizz. Manf. Sportive Internazionali	€	-
Organizz. Manif. Sportive Naz. ed Assicurazione	-€	535.000,00
Partecipazione organismi internazionali	-€	80.000,00
Formazione ricerca e documentazione	€	10.000,00
Promozione Sportiva	-€	35.000,00
Ammortamenti attività sportiva	-€	35.000,00
Accantonamenti	-€	149.000,00
Variaz. Rimanenze	-€	100.000,00
Attività paralimpica	-€	90.000,00
Costo Attività Sportiva Centrale	-€	2.017.200,00
Attività Struttura Territoriale	-€	7.340,00
Funzionamento e Costi Generali Centrali	-€	319.000,00
Funzionamento e Costi Generali Struttura Territoriale	-€	26.950,00
Funzionamento e Costi Generali	-€	345.950,00
Totale costi	-€	2.370.490,00




Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal **Coni**



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

La **Relazione** evidenzia che l'elaborato, predisposto in conformità ai principi e criteri per la formulazione dei bilanci e del Regolamento di Amministrazione e Contabilità delle Federazione Sportive Nazionali, in osservanza del principio della prudenza, espone tra i ricavi i contributi Coni comunicati dallo stesso Ente ed i proventi da Pubblicità e Sponsorizzazione sono riferiti a quelli con contratti definiti alla data odierna.

Ribadisce, inoltre, l'impegno di rispettare il piano di risanamento triennale 2016 – 2020, con ricostituzione del fondo di dotazione, come concordato con il CONI e da approvare da parte della Giunta dello stesso.

Avuto conferma dei contributi che saranno erogati dal Coni per la Preparazione Olimpica e l'Alto Livello nonché quelli del Comitato Italiano Paralimpico, il Presidente informa che dette risorse sono state ripartite come budget ai Settori e Strutture Federali per garantire l'attività del 2016.

Relativamente alla parte contabile, premesso che gli stanziamenti iscritti sono stati determinati con criteri prudenziali, dal punto di vista Economico, la Relazione appare esaustiva ed analiticamente compilata con riferimento ai Ricavi ed ai Costi di Produzione, i cui scostamenti risultano descritti ed elencati in modo dettagliato permettendo una migliore lettura del Bilancio.

CONSIDERAZIONI

Il Collegio, nel far rinvio, per una più dettagliata analisi delle singole voci dell'elaborato alla suddetta Relazione tecnico- amministrativa posta a corredo del bilancio, intende comunque sottolineare quanto segue:

- i **Contributi del Coni**, sono ridotti di € 461.591,00 (- 6%);
- le **quote degli associati**, stimate prudenzialmente, sono ridotte di € 200.000,00 (- 4%);
- lo stanziamento iscritto alla voce "**Pubblicità e Sponsorizzazioni**" per l'anno 2015 ammonta ad € **850.000,00** con un decremento nei confronti del precedente esercizio pari ad € **385.000,00**. Si evidenzia che nella stesura dell'elaborato in parola, in adozione del principio della prudenza delle poste in entrata, sono stati presi in considerazione soltanto i contratti già sottoscritti alla data odierna e che sono attualmente in corso le trattative per il rinnovo di ulteriori sponsor;
- la voce "**contributi Comitato Italiano Paralimpico**" evidenzia un decremento di € 90.000,00;
- la voce riepilogativa dei ricavi "**attività struttura territoriale**" rimane sostanzialmente inalterato;
- la voce riepilogativa "**Costi P.O. ed A.L.**" risulta ridotta di € 1.003.200,00 rispetto all'esercizio precedente che ricordiamo essere anno preolimpico;
- la voce "**organizzazione manifestazioni sportive nazionali**" subisce un decremento di € 535.000,00, per il riallineamento del costo dei giudici di gara avvenuto nel 2015 ed per i minori contributi erogati;
- la voce "**funzionamento e costi generali struttura territoriale**" subisce un incremento di € 26.950,00;



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal **Coni**



- la voce "**Partecipazione ad organismi internazionali**" rileva un decremento di € 80.000,00;
- le voci "**promozione sportiva**" e "**ammortamenti attività sportiva**" rilevano un decremento di € 35.000,00 cadauna;
- la voce "**accantonamenti rischi**" rileva un decremento di € 149.000,00;
- la voce "**variazione rimanenze materiale attività sportiva**" rileva un decremento di € 100.000,00;
- la voce "**costi attività sportiva struttura territoriale**" subisce un incremento di € 45.840,00;
- la voce "**accantonamenti rischi**" rileva un decremento di € 149.000,00;
- la voce "**attività paralimpica**" rileva un decremento di € 90.000,00;
- la voce "**funzionamento e costi generali struttura centrale**" subisce un incremento di € 319.000,00;
- la voce "**funzionamento e costi generali struttura territoriale**" subisce un incremento di € 26.950,00;
- la voce "**sopravvenienze passive**" subisce un decremento di € 290.000,00;

MODELLO GIPSO

Con riferimento al documento di Programmazione di tutte le Attività di Preparazione Olimpica e di Alto Livello (**GIPSO 2016**), si rileva che, al momento, tale documento è in fase di elaborazione da parte della struttura tecnica sulla base dei dati sopra esposti.

CONCLUSIONI

Attesa la situazione economico-finanziaria, sono state apportate al documento in esame significative riduzioni di spesa rispetto all'anno precedente che potranno, comunque, garantire l'avvio dell'Attività Sportiva della Federazione e che sicuramente potranno essere integrate successivamente a seguito dell'apporto di nuove risorse finanziarie.

A conclusione dell'esame del Preventivo Economico 2016, sulla base delle seguenti considerazioni:

- avuto riguardo che l'elaborato in esame, così come risulta formulato, presenta, al momento, un risultato economico-finanziario tale da garantire la copertura della prima tranche del piano di risanamento di cui accennato in premessa;
- atteso che i documenti allegati e le variazioni proposte rispetto all'esercizio precedente, non hanno fatto rilevare alcun vizio di legittimità degli stessi;
- tenuto presente che, al momento, le relative risorse finanziarie risultano nel complesso certe e attendibili;
- considerato che le relative spese nell'insieme risultano congrue e coerenti con i programmi e i fini istituzionali della Federazione;



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal **Coni**



il Collegio ritiene di poter esprimere, sotto l'aspetto tecnico-contabile, **parere favorevole** in merito al **Preventivo Economico 2016** così come è stato presentato e ritiene, altresì, che il documento contabile possa essere sottoposto al Consiglio Federale per la relativa approvazione.

Da ultimo, si conferma l'esigenza che anche per l'esercizio futuro siano poste in essere tutte quelle misure atte a contenere eventuali costi aggiuntivi che non permettano di mantenere l'equilibrio economico-finanziario e, pertanto, qualsiasi ulteriore spesa non solo dovrà essere concordata ed autorizzata, ma dovrà indicare anche la relativa copertura finanziaria.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Simone Mannelli

Rag. Lorenzo Chiodi

Dr. Luigi D'Attoma

