



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

## Deliberazione del Consiglio Federale

**N. 271**

**del 22.12.2022**

**OGGETTO :** AMM.VE: Bilancio di Previsione 2023

INVIATA PER L'ESECUZIONE A:

--	--	--	--

Aventi diritto a voto : 10

Voti a favore : 10

Voti contrari :

Astenuti :

Assenti :

Il Consiglio Federale

Visti gli artt. n. 16 e 17 dello Statuto Federale

**Deliberazione n. 271**  
**Riunione del 22.12.2022**

- VISTI** gli artt. 15 del Decreto Legislativo n. 242 del 23 luglio 1999 e 1, comma 23 del Decreto Legislativo n. 15 dell'8 gennaio 2004 e successive modificazioni e integrazioni;
- TENUTO CONTO** dello Statuto del CONI;
- VISTO** l'Art. 15 del Decreto Legislativo n. 242 del 23 luglio 1999 e successive modificazioni;
- VISTO** lo Statuto federale approvato con delibera del C.O.N.I. n° 304 del 16 luglio 2019;
- VISTO** il Regolamento di Amministrazione e Contabilità federale;
- VISTE** le circolari e disposizioni CONI e Sport e Salute S.p.A.;
- PRESO ATTO** che il CONI, con comunicazione del 27 ottobre 2022, prot. n. 0007995, ha concesso alle F.S.N. la possibilità di approvare il Bilancio di Previsione 2023 tenendo conto del dato storico dei contributi per un totale di euro 9.661.243,00 attribuiti nel 2022, nelle more del ricevimento da parte di Sport e Salute Spa delle assegnazioni effettive per il 2023. Alla federazione risultano altresì assegnati da Sport e Salute con comunicazione del 22 ottobre 2022 i fondi per un totale di euro 405.900,00 per la realizzazione dei progetti "A lezione di ciclismo" e "Sicuri in bicicletta" da concludere nel corso del 2023;
- CONSIDERATO** che in ordine ai contributi assegnati da Sport e Salute, pur non sussistendo alcun vincolo di destinazione – ad esclusione di quelli finalizzati alla PO/Alto Livello - la Federazione ha ritenuto opportuno ripartire gli stessi impiegando le seguenti classificazioni coerenti con quanto utilizzato in precedenza:
- Attività Sportiva € 2.342.251,00
  - Attività di Preparazione Olimpica/Alto Livello € 4.418.992,00
  - Risorse umane federali € 1.450.000,00
  - Risorse umane ex Coni Servizi Spa € 1.450.000,00
  - Progetto "A lezione di ciclismo" € 244.900,00
  - Progetto "Sicuri in bicicletta" € 161.000,00

- PRESO ATTO** inoltre, che la Giunta Nazionale del Comitato Italiano Paralimpico, con comunicazione del 8 novembre 2022, prot. n. 5989, ha quantificato i contributi per l'anno 2023 che ammontano ad euro 635.951,00, di cui euro 500.000,00 finalizzate alla preparazione paralimpica, euro 40.000,00 per l'attività sportiva, euro 10.000 destinate alla attività di formazione ed euro 85.951,00 finalizzate alle risorse umane;
- ACCERTATO** che il totale del valore della produzione è stimato in euro 19.777.294,00 comprensivo delle seguenti entrate derivanti dall'autofinanziamento, quantificate in via prudenziale, per un totale di euro 9.074.200,00, di cui:
- euro 5.500.000,00 per quote Associati;
  - euro 10.000,00 per ricavi da manifestazioni Internazionali;
  - euro 100.000,00 per ricavi da manifestazioni Nazionali;
  - euro 2.200.000,00 per pubblicità e sponsorizzazione;
  - euro 10.000,00 per altri ricavi dalla gestione ordinaria;
  - euro 1.254.200,00 per entrate proprie della Organizzazione Territoriale;
- CONSTATATO** che il costo della produzione previsto per il 2023 è pari ad euro 20.277.294,00 che tiene conto dei programmi di spesa dell'attività sportiva, delle attività di P.O. e Alto Livello programmate dai settori tecnici federali, nonché del calendario delle gare internazionali finalizzate alla qualificazione olimpica. Tiene inoltre in considerazione le spese per il funzionamento della federazione, il costo delle risorse umane e le imposte sul reddito;
- CONSIDERATO** che gli elaborati del Bilancio Preventivo Economico 2023 sono stati predisposti secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI con provvedimento del 29 settembre 2011, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016;
- ANALIZZATO** il Bilancio Preventivo 2023 illustrato dal Presidente Federale, che ha inoltre fornito tutti i chiarimenti richiesti dai Consiglieri Federali;
- ACCERTATO** che il Bilancio di Previsione 2023 presenta una perdita presunta pari ad euro 685.000,00 che trova ampia copertura nel patrimonio netto della federazione di euro 6.386.155,48, di cui euro 1.121.331,35 provenienti dall'esercizio 2021.
- PRESO ATTO** della relazione del Presidente Federale;

**PRESO ATTO** del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;

**DELIBERA**

1. di approvare il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2023 che si unisce alla presente deliberazione e di cui costituisce parte integrante, formato da:
  - a. Relazione del Presidente Federale;
  - b. Quadro Riepilogativo e analitico – Attività Centrale;
  - c. Quadro Riepilogativo e analitico – Attività Territoriale;
  - d. Rappresentazione patrimoniale degli investimenti/dismissioni,
  - e. Rendiconto Finanziario.
  
2. Di sottoporre il Bilancio preventivo all'esercizio 2023, per la debita approvazione, alla Giunta Nazionale del CONI per l'attività Olimpica e alla Giunta Nazionale del C.I.P. per l'attività Paralimpica.
  
3. Di dare mandato alla Segreteria Generale per gli adempimenti a tale scopo previsti.

La presente delibera, posta ai voti per alzata di mano, è approvata a maggioranza

Il Segretario Generale  
Gavino Marcello Tolu



Il Presidente  
Cordiano Dagnoni





# **PREVENTIVO ECONOMICO 2023**

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE**

## PREMESSA

Il documento di previsione 2023 è stato predisposto secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI, con provvedimento del 29 settembre 2011, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016.

Tale previsione è il frutto del lavoro di analisi delle risorse disponibili rispetto ai programmi tecnici, organizzativi e di funzionamento che si intendono realizzare, con particolare attenzione all'attività agonistica ed organizzativa. È importante precisare ed evidenziare che i contributi di Sport e Salute e quelli da parte del CIP sono stati finalizzati esclusivamente all'attività sportiva agonistica, nonché per la copertura economica del costo del personale federale. La gestione della Federazione viene svolta nel rispetto delle indicazioni emanate dal CONI e dalla società Sport e Salute.

Il documento in esame include la previsione dei costi e dei ricavi dell'Organizzazione Territoriale, così come formulata dai Comitati Regionali, sulla base della provvisoria assegnazione dei contributi per l'attività sportiva e di funzionamento per il 2023. Per le regioni Basilicata, Calabria e Molise, al Delegato regionale è garantito il contributo di funzionamento gestito centralmente dalla Segreteria Generale e conferita la dotazione per le attività sportive, salvo rendiconto. I trasferimenti ordinari garantiti per l'attività sportiva e il funzionamento territoriale ammontano a seicentomila euro complessivi, oltre i quali il Consiglio Federale si è reso disponibile a valutare e finanziare progetti mirati allo sviluppo delle attività organizzative e al potenziamento dell'attività sportiva di base.

La presente relazione è integrata dagli usuali schemi di budget: quadro economico riepilogativo, quadro economico analitico, quadro economico della Organizzazioni Territoriali, preventivo finanziario e rappresentazione patrimoniale degli investimenti/dismissioni.

Gli schemi economici sono organizzati per centri di costo, voci di spesa e obiettivi conformemente allo schema di bilancio in uso alle federazioni sportive nazionali nonché tenendo conto della competenza economica dei costi e ricavi.

La presente previsione economica per l'esercizio 2023 rappresenta le scelte di indirizzo sportivo e di funzionamento del Consiglio Federale che intende promuovere una politica di sostegno allo sviluppo dello "sport ciclismo" in ogni suo aspetto, in linea con la crescente popolarità del mondo della bicicletta che si è sostanziata in uno spontaneo esponenziale aumento dei praticanti che la federazione intende intercettare attraverso una mirata campagna di tesseramento.

Contestualmente alla approvazione del presente documento, vengono attribuite alle Squadre Nazionali, alla Struttura Tecnica Federale, alle Commissioni, ai Settori e alla Organizzazione Territoriale le risorse di budget per l'attività 2023, nei limiti indicati nella presente relazione che accompagna il bilancio di previsione.

Per quanto concerne il dettaglio della programmazione di tutte le attività di Preparazione Olimpica e Alto livello, in precedenza elencate nel documento GIPSO, si rimanda al calendario delle attività federali di PO/AL allegato alla presente relazione.

Per l'attività Paralimpica viene contestualmente approvato il documento di programmazione tecnica GIA richiesto dal Comitato Italiano Paralimpico.

Tutto ciò premesso, di seguito viene illustrata una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche 2023 che contemplano l'utilizzo dell'avanzo di gestione degli esercizi precedenti riportato a nuovo e la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre.

Quadro di sintesi	Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Agg.to 2022	Variazioni	%
Valore della Produzione	19.777.294,00	19.587.799,00	189.495,00	1%
Costo della Produzione	20.277.294,00	19.437.799,00	839.495,00	4%
<b>Risultato operativo</b>	<b>- 500.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>-650.000,00</b>	<b>-433%</b>
Proventi finanziari	-	-	-	-
Imposte sul reddito	- 185.000,00	- 150.000,00	- 35.000,00	23%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 685.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-685.000,00</b>	<b>-</b>

3

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2023 è pari a € 19.777.294 con un incremento rispetto all'esercizio 2022 di € 189.495.

Gli stanziamenti previsionali dei ricavi sono iscritti previo accertamento della loro attendibilità, secondo un generale criterio di prudenza nell'appostare le previsioni di entrata, mentre quelli relativi ai costi sono iscritti in relazione a programmi definiti che ricomprendono le attività sportive e i progetti.

#### **I. CONTRIBUTI SPORT E SALUTE € 10.067.143,00**

##### **1.01 - CONTRIBUTI SPORT E SALUTE**

Alla data di stesura del presente provvedimento la Società Sport e Salute non ha ancora comunicato l'ammontare dei contributi per l'anno 2023, tuttavia si è ritenuto di poter predisporre il bilancio di previsione considerando l'ammontare di € 9.661.243 pari al contributo base attribuito nel precedente esercizio, così come indicato dal Segretario Generale del CONI con nota del 27 ottobre 2022.

Come detto in precedenza, si ritiene tale attribuzione non conforme alle aspettative, soprattutto in considerazione delle medaglie olimpiche ottenute e del record di medaglie conquistate negli anni 2021 e 2022.

Si confida quindi in un aumento dei contributi concessi da Sport e Salute, tenuto conto del miglioramento di tutti i parametri indicati come criteri cardine per l'assegnazione annuale dei fondi alle federazioni sportive nazionali.

Il contributo ordinario, come per l'anno precedente, include la quota finalizzata alla Preparazione Olimpica e alto livello, nonché i fondi da destinare alla copertura dei costi delle risorse umane, della indennità del Presidente federale, delle manifestazioni sportive, della gestione degli impianti sportivi, della promozione sportiva e per la revisione dei bilanci, tutte incluse nella partizione definita come "liberamente allocabile".

Con comunicazione del 12 ottobre 2022, il Presidente di Sport e Salute ha comunicato l'ammontare dei contributi destinati ai progetti di promozione e potenziamento dell'attività sportiva di base, a seguito di avviso pubblico pubblicato dalla società.

Alla federazione risultano pertanto assegnati i fondi per la realizzazione dei progetti “A lezione di ciclismo” e “Sicuri in bicicletta” da concludere nel corso del 2023, i cui costi sono stati allocati nella Promozione Sportiva.

I contributi presunti e assegnati per l’anno 2023 vengono pertanto così finalizzati per categoria e destinazione:

✚ Attività Sportiva	€ 2.342.251,00
✚ Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992,00
✚ Risorse umane federali	€ 1.450.000,00
✚ Risorse umane ex Coni Servizi Spa	€ 1.450.000,00
✚ Progetto “A lezione di ciclismo”	€ 244.900,00
✚ Progetto “Sicuri in bicicletta”	€ 161.000,00

4

Pur non essendoci un vincolo di destinazione, salvo per le risorse finalizzate alla Preparazione Olimpica/Alto Livello, la federazione ha ripartito i contributi con una propria finalità che è, comunque, coerente con le classificazioni utilizzate in precedenza.

## II. CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONE, ENTI LOCALI

### 1.02 - CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONE, ENTI LOCALI

Al momento non sono previsti contributi da Stato, Regioni o altri Enti locali.

## III. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 5.500.000,00

### 1.03 - QUOTE DI AFFILIAZIONE – QUOTE DI TESSERAMENTO – MULTE E TASSE GARA – DIRITTI DI SEGRETERIA – QUOTE ISCRIZIONE A CORSI

La previsione complessiva delle quote dagli associati si attesta in € 5.500.000 in considerazione dell’andamento dei ricavi rilevati nel corso dell’esercizio 2022.

Il Consiglio Federale, anche per l’esercizio 2023, ha ritenuto poter mantenere invariata la quota di Affiliazione a € 150 per supportare e incentivare le società sportive. Inoltre, per le associazioni di nuova affiliazione, è stato prorogato il provvedimento di concessione del contributo “una tantum” di € 75 da utilizzare per il tesseramento degli organi sociali.

## IV. RICAVI DA MANIFESTAZIONI, PUBBLICITA’ E ALTRI € 2.320.000,00

Per i proventi da pubblicità e sponsor, considerate le trattative avviate per il rinnovo dei contratti e degli accordi già in vigore per l’esercizio 2022, si ritiene probabile, in considerazione degli investimenti che si intendono realizzare e delle nuove relazioni intraprese, un ricavo migliorativo rispetto ai precedenti esercizi.

Per quanto attiene ai proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali e internazionali, è stato considerato il contenuto economico proveniente dalle assegnazioni dei Campionati Italiani e di altri eventi federali, oltre al presunto ricavo derivante dalla partecipazione alle manifestazioni internazionali.

#### **1.04. – DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 10.000,00**

La previsione si riferisce ai contributi concessi per la partecipazione delle squadre nazionali a manifestazioni sportive di carattere internazionale.

#### **1.05. – DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 100.000,00**

La previsione si riferisce ai contributi provenienti da organizzatori di manifestazioni a carattere nazionale, principalmente derivanti dalla assegnazione delle prove di Campionato Italiano e i proventi connessi alla organizzazione del “Meeting Nazionale per Società Giovanissimi” e altre gare di proprietà federale.

#### **1.06 – DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 2.200.000,00**

Lo stanziamento complessivo previsto si riferisce ai ricavi provenienti da sponsor istituzionali, afferenti a contratti in corso di validità o in fase di rinnovo con i partner federali. È stato inoltre preventivato un maggiore gettito di duecentomila euro per le considerazioni sopra esposte connesse agli investimenti programmati per il reperimento di nuovi sponsor.

Per quanto concerne i ricavi provenienti da fornitori ufficiali della Federazione, i cui corrispettivi prevedono una controprestazione in beni o servizi il cui costo è imputato nella corrispondente voce di bilancio, si ritiene di poter confermare l'ammontare dei ricavi attesi in considerazione degli accordi in corso di validità.

#### **1.07 – ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA € 10.000,00**

Con criteri conservativi su dati consolidati e storicizzati si prevedono introiti per proventi derivanti da recuperi e rimborsi da terzi.

### **V. ATTIVITA' PARALIMPICA**

#### **1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO € 635.951,00**

Il Comitato Italiano Paralimpico, con protocollo 5989 del 08/11/2022, ha comunicato l'assegnazione dei contributi destinati all'attività di ciclismo Paralimpico, così finalizzati:

 Preparazione Paralimpica	€ 500.000,00
 Attività Sportiva	€ 40.000,00
 Risorse Umane	€ 85.951,00
 Formazione	€ 10.000,00

Si ritiene opportuno rappresentare che il contributo concesso sia sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio e che tale attribuzione non risulta in linea con le aspettative federali, in considerazione anche dell'eccellente stagione agonistica appena conclusa sia per quanto concerne la squadra nazionale che l'intero movimento paralimpico.

Apprezzabile l'incremento del contributo destinato alle risorse umane, seppur ancora insufficiente alla copertura dell'intero costo aziendale delle due unità interamente dedicate.

Come per il settore olimpico, anche per il settore paralimpico, sono stati sensibilmente migliorati tutti i parametri gestionali richiesti per la valutazione dell'ammontare della destinazione annuale dei fondi.

La Federazione già nel corso del 2022 ha intrapreso un percorso di rinnovamento destinato ad incrementare e potenziare a tutti i livelli l'attività del settore paralimpico. Il nuovo staff tecnico ha programmato diversi stages di preparazione per gli atleti di alto livello con particolare riguardo alle specialità del ciclismo su pista. Altre iniziative sono programmate per l'attività di reclutamento di nuovi atleti per favorire il necessario ricambio generazionale.

## VI. ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE

### 2. - ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE € 1.254.200,00

La previsione dei ricavi della Organizzazione Territoriale è formulata valutando le richieste presentate dai rispettivi Comitati Regionali. L'importo complessivo registra un incremento rispetto al precedente esercizio pari ad euro 189.900 (+18%).

6

### **IL VALORE DELLA PRODUZIONE ATTESO NEL 2023 È PARI AD € 19.777.294,00**

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

Valore della Produzione	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi Sport e Salute	10.067.143,00	-	10.067.143,00	50,90%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	497.300,00	497.300,00	2,51%
Quote degli associati	5.500.000,00	515.300,00	6.015.300,00	30,42%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	-	10.000,00	0,05%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	100.000,00	215.700,00	315.700,00	1,60%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.200.000,00	-	2.200.000,00	11,12%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	25.900,00	35.900,00	0,18%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	635.951,00	-	635.951,00	3,22%
<b>Totali</b>	<b>18.523.094,00</b>	<b>1.254.200,00</b>	<b>19.777.294,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Valore della Produzione	93,66%	6,34%	100,00%	

## **COSTO DELLA PRODUZIONE**

La Federazione ha previsto uno stanziamento complessivo del Costo della Produzione pari ad € 20.277.294, al netto delle imposte sul reddito, destinato per oltre il 68% allo sviluppo e finanziamento delle attività sportive e per la restante parte alle spese di funzionamento, costi generali e oneri diversi di gestione.

La composizione del costo della produzione, al netto delle imposte sul reddito, è sinteticamente espressa dalla seguente tabella:

Costo della Produzione	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Produzione
Costi per l'Attività Sportiva	12.290.000,00	1.520.000,00	13.810.000,00	68,11%
Funzionamento e costi generali	6.110.000,00	330.000,00	6.440.000,00	31,76%
Oneri diversi di gestione	16.744,00	10.550,00	27.294,00	0,13%
<b>Totali</b>	<b>18.416.744,00</b>	<b>1.860.550,00</b>	<b>20.277.294,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Costo della Produzione	90,82%	9,18%	100,00%	

7

Le risorse disponibili sono ripartite al fine di garantire lo svolgimento delle attività sportive programmate e per far fronte ai costi di funzionamento da sostenere nel 2023. Il contributo presunto assegnato da Sport e Salute destinato all'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello è stato interamente finalizzato ai programmi tecnici di attività sportiva e alla partecipazione a manifestazioni di rilevanza internazionale.

La programmazione tecnica del 2023 è finalizzata al raggiungimento di prestazioni di vertice in grado di consentire la rapida acquisizione dei punteggi ranking necessari per la qualificazione ai prossimi Giochi Olimpici di Parigi 2024.

### **1.01 ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 12.290.000,00 PARI AL 60,6% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.**

#### **1.01.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 6.140.000,00**

L'obiettivo principale del 2023, dopo gli esaltanti successi ottenuti nel corrente anno, prevede di mantenere un elevato standard prestazionale dei nostri atleti di punta e favorire la partecipazione agli eventi internazionali necessari ai fini della qualificazione olimpica.

Ripetere quanto fatto nel 2021 e 2022, in termini di risultati e qualità di vittorie, non sarà facile tuttavia, il nostro staff tecnico ha le capacità di programmare al meglio la preparazione degli atleti al fine di migliorare le prestazioni e consentire ai medesimi di esprimere le proprie potenzialità e ben figurare nel panorama mondiale.

L'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello, che il Consiglio Federale ha voluto integrare e sviluppare, ne è d'esempio la rapida affermazione dei nostri giovani atleti nel settore velocità del ciclismo su pista, è finalizzata alla preparazione dei Giochi Olimpici di Parigi 2024 e al sostegno degli atleti azzurri chiamati a rappresentare l'Italia ai Campionati del Mondo, Campionati Europei, Coppe del Mondo e in tutte le altre manifestazioni di rilevanza internazionale cui si ritenga dover partecipare ai fini della qualificazione olimpica.

### **1.01.01.01.01 PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI ED INTERNAZIONALI FINALIZZATE ALLA P.O. ED ALTO LIVELLO € 3.570.000,00**

La previsione di spesa, dettagliata negli allegati prospetti contabili, a cui si rimanda per un esame più approfondito contempla le seguenti voci di spesa più significative:

- a. *Spese di trasferta e soggiorno*, riguarda i costi di viaggio, vitto e alloggio da sostenere in occasione della partecipazione alle manifestazioni sportive;
- b. *Indennità e rimborsi forfetari*, contempla le indennità da corrispondere al personale tecnico (massaggiatori, meccanici, collaboratori ausiliari ecc.) impegnato con le squadre nazionali a seguito di convocazione da parte dei rispettivi Direttori Tecnici;
- c. *Compensi per staff sanitario*, relativo alle indennità da corrispondere ai Medici impegnati al seguito delle squadre nazionali durante la partecipazione a manifestazioni sportive;
- d. *Acquisto di materiale sportivo e meccanico* indispensabile per la partecipazione alle manifestazioni sportive. Tale stanziamento include la quota dei contratti commerciali per la fornitura di abbigliamento sportivo in contropartita pubblicitaria;
- e. *Spese mediche*, stanziamento necessario per sostenere gli oneri per la prevenzione da Covid-19, per l'approvvigionamento di materiale necessario allo staff sanitario e per eventuali cure ad atleti infortunati;
- f. *Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)* per la copertura dei costi connessi al noleggio di attrezzature e automezzi in occasione di trasferte internazionali;
- g. *Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni*, per la copertura dei costi di iscrizione degli atleti nelle manifestazioni e specialità per le quali è previsto tale onere;
- h. *Manutenzione ordinaria*, dei beni mobili di proprietà federale in dotazione alle squadre nazionali.

### **1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 1.215.000,00**

La programmazione tecnica formulata dai rispettivi responsabili si sviluppa anche con l'organizzazione di numerosi stage e raduni di preparazione ed è ripartito in base alle esigenze tra i settori Strada, Pista e Fuoristrada.

Per quanto concerne il Settore Pista, è stato previsto il potenziamento dello specifico piano di lavoro (Progetto Sprint) predisposto per incentivare e sostenere gli atleti del gruppo velocità, con l'obiettivo di crescita nel medio periodo anche in considerazione degli eccellenti risultati internazionali conseguiti dalla nazionale juniores nel 2022.

Per tale programma di attività, i costi si riferiscono principalmente alle spese di viaggio e soggiorno degli Atleti e Tecnici, alle indennità per il personale ausiliario, all'acquisto di materiale sportivo e alle spese di manutenzione connesse allo svolgimento degli stage.

### **1.01.01.01.03 FUNZIONAMENTO COMMISSIONI TECNICHE € 35.000,00**

La previsione riguarda i costi di funzionamento delle commissioni tecniche dei Settori Strada, Pista, Fuoristrada e della 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 € 1.050.000,00**

L'importo preventivato è relativo ai compensi previsti per lo Staff Tecnico a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello e per lo Staff sanitario.

La ridefinizione della composizione dello staff tecnico e la diversa assegnazione di ruoli e competenze, anche in considerazione degli aspetti meritocratici in relazione ai risultati sportivi raggiunti, comporta un adeguamento di alcuni compensi con conseguente maggiore onere complessivo.

Nel corso del corrente anno è stato costituito il Team Performance e incrementato l'organico con quattro nuove figure di preparatori selezionati con avviso pubblico, tale gruppo ha il compito di affiancare i tecnici delle nazionali per quanto concerne taluni aspetti specifici della preparazione atletica, per test di valutazione e per attività di ricerca e sviluppo.

La figura del Team Manager ha il compito di coordinare tutta l'attività delle squadre nazionali e dirigere lo staff tecnico composto dal Commissario tecnico strada maschile Elite, dal C.T. Pista, dai Direttori Tecnici delle specialità olimpiche, dai Tecnici di categoria e dai rispettivi collaboratori Tecnici.

Per quanto concerne lo staff sanitario, al medico federale è attribuita anche la qualifica di coordinatore dei medici di squadra nazionale con il compito di gestire sul campo le necessità delle squadre nazionali per tutti gli aspetti attinenti alla tutela della salute degli atleti.

9

#### **1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 270.000,00**

Al fine di supportare al meglio gli atleti di interesse olimpico, le giovani promesse e incentivare le specialità della velocità su pista, sono contemplati alcuni contributi economici a sostegno dell'attività agonistica. Lo stanziamento per *Contributi ad atleti ed altri soggetti* concerne la concessione di incentivi economici la cui erogazione, concordata con i rispettivi Direttori Tecnici, è vincolata al rispetto dei programmi agonistici e di allenamento.

Viene inoltre previsto uno stanziamento per la *Tutela sanitaria* degli atleti quando impegnati al seguito delle nazionali durante le trasferte all'estero per garantire un adeguato supporto assicurativo in tutti i casi di necessità. Nella *Tutela sanitaria* sono inoltre previsti fondi a disposizione della C.T.S. per adempimenti connessi alla tutela della salute degli atleti.

### **TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 6.140.000,00**

#### **1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 5.510.000,00**

##### **1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI € 165.000,00**

Lo stanziamento previsto alla voce *Spese controlli antidoping* è incrementato rispetto al precedente esercizio per garantire maggiori standard di monitoraggio dei test effettuati dentro e fuori competizione ordinati dai rispettivi enti preposti.

Tra i *Contributi a società e associazioni sportive* è confermato lo stanziamento per sostenere alcune manifestazioni di interesse federale, di rilevanza internazionale, necessarie per l'acquisizione di punti ranking nelle specialità ove tale eventualità è prevista.

##### **1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI € 3.585.000,00**

Nell'obiettivo sono previsti i costi a supporto dell'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali e per sostenere oneri di interesse generale, come di seguito specificato:

- a. *Indennità, diarie e rimborsi forfettari*, sono rilevati gli oneri relativi alle collaborazioni sportive della Organizzazione Territoriale;

- b. *Acquisto di materiale sportivo*, da destinare ai Giudici di Gara e Commissioni federali;
- c. *Premi di Assicurazione*, della polizza multi-rischi per affiliati e tesserati;
- d. *Spese per Ufficiali di Gara*, quantificato sulla base dei dati di preconsuntivo 2022, garantisce il pagamento dei rimborsi per i servizi effettuati dai Giudici di gara in manifestazioni regionali, nazionali, internazionali.  
Tale stanziamento è inoltre utilizzato per sostenere i costi relativi ai controlli sulla frode tecnologica;
- e. *Spese controlli antidoping*, garantisce la copertura dei costi necessari ai controlli effettuati in ambito nazionale e quelli eseguiti in accordo con CONI-NADO;
- f. *Contributi a comitati organizzatori*, necessario al finanziamento del “Progetto Cronometro” destinato a supportare gli organizzatori delle gare contro il tempo;
- g. *Costi per altri servizi e prestazioni*, destinato alla copertura degli oneri relativi al contratto di servizio con la società partecipata che fornisce supporto ad alcune iniziative federali e per sostenere i costi di servizi erogati a favore della nostra Organizzazione Territoriale.

### **1.01.02.03 ORGANISMI INTERNAZIONALI € 90.000,00**

La Federazione è tenuta alla corresponsione delle quote di adesione agli organismi internazionali UCI e UEC e al pagamento delle tasse di iscrizione delle gare italiane nel calendario internazionale UCI.

### **1.01.02.04 FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 140.000,00**

Il rinnovato settore Scuola Tecnici ha l’incarico di gestire e programmare le attività di formazione dei quadri tecnici a favore delle società e associazioni sportive. La Commissione Scientifica ha il compito di supportare il Team Performance per quanto riguarda gli aspetti di ricerca e documentazione. I rispettivi stanziamenti sono quindi indirizzati all’organizzazione di corsi per la formazione e aggiornamento delle figure tecniche operanti nel mondo del ciclismo e per garantire il necessario aggiornamento dei docenti formatori.

### **1.01.02.05 PROMOZIONE SPORTIVA € 610.000,00**

La Federazione intende promuovere e incentivare l’uso e soprattutto la sicurezza in bicicletta, anche in relazione al crescente numero di incidenti che coinvolgono il ciclista.

Numerose sono le iniziative che si intende finanziare, tra cui evidenziamo la collaborazione con la fondazione ANIA e con Roma Servizi Mobilità per la realizzazione di progetti mirati alla sicurezza che interesseranno numerosi istituti scolastici.

Come accennato, in tale obiettivo sono previsti i costi per la realizzazione dei due progetti “A lezione di ciclismo” e “Sicuri in bicicletta” finanziati con le risorse messe a disposizione da sport e Salute.

Per avvicinare i giovani alla pratica del ciclismo, è riproposta l’iniziativa “Bicimparo – Kinder Joy of Moving” con il supporto della Ferrero, progetto che ha ottenuto un buon riscontro di partecipazione nella passata stagione.

Per i giovani ciclisti è riproposto il tradizionale Meeting nazionale riservato alle società che svolgono attività nella categoria Giovanissimi.

Tra i costi della Promozione Sportiva sono inoltre ricompresi gli acquisti di targhe e riconoscimenti relativi alle benemerenze e gli oneri per l’organizzazione del “Giro d’Onore”, la rinnovata festa del ciclismo dedicata agli atleti e i tecnici che hanno ottenuto significativi risultati a livello internazionale.

---

**1.01.02.06 CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA € 500.000,00**

La Federazione intende intraprendere iniziative a sostegno delle società e associazioni sportive che si impegnano nell'organizzazione di gare, considerata la particolare propensione e qualificazione necessaria per l'organizzazione di eventi sportivi. Con tale stanziamento a disposizione, il Consiglio Federale valuterà le possibili proposte meritevoli di essere finanziate.

**1.01.02.07 GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI € 50.000,00**

La Federazione sta utilizzando il Velodromo di Montichiari per la preparazione delle proprie squadre nazionali. Come lo scorso anno, considerata la particolare situazione dell'impianto tuttora sotto sequestro, in accordo con il Comune, la Federazione si farà carico di sostenere i costi relativi alle utenze e ai servizi di pulizia e vigilanza dei locali e spazi in uso.

**1.01.02.09 AMMORTAMENTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 370.000,00**

Per quanto concerne gli ammortamenti, valutato la tendenza del corrente esercizio, lo stanziamento è stato rivalutato in aumento rispetto al passato.

**Attività Paralimpica****1.01.03. COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA € 590.000,00****PREPARAZIONE PARALIMPICA**

Per il finanziamento della specifica funzione la Federazione utilizza il contributo concesso dal Comitato Italiano Paralimpico destinato alle attività di preparazione Paralimpica. Come per il corrente anno, considerato insufficiente quanto stanziato dal CIP, si è ritenuto di integrare con risorse proprie lo stanziamento per concretizzare al meglio il progetto di sviluppo e riqualificazione dell'intero movimento.

L'obiettivo comprende i costi che la Federazione sostiene per l'attività della squadra nazionale Paralimpica, la somma stanziata è destinata alla copertura delle spese per la partecipazione a manifestazioni sportive nazionali e internazionali, allenamenti e stage, al funzionamento della Commissione Paralimpica, alle visite di classificazione e ai compensi da erogare allo staff tecnico.

Dal corrente anno è stato varato, di concerto con il CIP, un piano di sviluppo delle specialità del ciclismo su pista, finalizzate ad una partecipazione qualificata ai Campionati Mondiali di categoria al fine di ottenere la qualificazione ai Giochi Paralimpici.

**1.01.04. ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 50.000,00****ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 40.000,00**

Lo stanziamento per l'organizzazione di manifestazioni sportive prevede gli oneri a sostegno della partecipazione degli atleti alla attività sportiva in ambito nazionale.

Tra i costi a sostegno delle manifestazioni sportive, sono previsti rimborsi agli atleti per incentivare la partecipazione ai Campionati Italiani, il montepremi del Campionato Italiano di Società Hand-bike, i premi di assicurazione, l'acquisto di materiale sportivo e le spese per i controlli antidoping.

## **FORMAZIONE PARALIMPICA € 10.000,00**

Il Comitato Italiano Paralimpico ha previsto l'erogazione di un contributo finalizzato alle attività di formazione di quadri tecnici e classificatori funzionali.

### **TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 12.290.000,00**

#### **1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.520.000,00 PARI AL 7,5% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE**

La previsione definisce l'esigenza rappresentata dai Comitati Regionali ed è finalizzata a garantire l'attività sportiva territoriale. Lo stanziamento è destinato a sostenere i costi per l'attività delle rappresentative regionali e per incentivare la partecipazione ai Campionati Italiani di tutte le specialità e categorie oltre a favorire la crescita dei giovani atleti garantendo la presenza anche in altre manifestazioni di rilevanza nazionale.

### **TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 13.810.000,00**

Le risorse complessive destinate alla attività sportiva sono ripartite con le finalità espresse dalla seguente tabella:

<b>Costo Attività Sportiva</b>	<b>Attività Centrale</b>	<b>Attività Territoriale</b>	<b>Totale</b>	<b>% su Costo Att. Sportiva</b>
Preparazione Olimpica e Alto Livello	6.140.000,00	-	6.140.000,00	44,46%
Attività Agonistica	-	717.050,00	717.050,00	5,19%
Organizzazione manifestazioni	3.750.000,00	195.400,00	3.945.400,00	28,57%
Partecipazione organismi internazionali	90.000,00	-	90.000,00	0,65%
Formazione, ricerca e documentazione	140.000,00	160.300,00	300.300,00	2,17%
Promozione Sportiva	610.000,00	71.550,00	681.550,00	4,94%
Contributi all'attività sportiva	500.000,00	375.700,00	875.700,00	6,34%
Gestione Impianti sportivi	50.000,00	-	50.000,00	0,36%
Ammortamenti Attività sportiva	370.000,00	-	370.000,00	2,68%
Attività Paralimpica	640.000,00	-	640.000,00	4,63%
<b>Totali</b>	<b>12.290.000,00</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>13.810.000,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Costo della Produzione	60,61%	7,50%	68,11%	

#### **2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 6.110.000,00 PARI AL 30,1% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE**

Le risorse destinate alle spese di funzionamento sono stimate in leggero aumento rispetto al precedente esercizio. La previsione dei *Costi per il personale e collaborazioni* è adeguata rispetto a quanto preventivato da Sport e Salute in considerazione dei prepensionamenti messi in atto nel corso del 2022.

Nonostante la riduzione numerica del personale dipendente, si è tuttavia mantenuto prudenzialmente il budget inalterato rispetto al 2022 per far fronte ai recenti adeguamenti salariali derivanti dal rinnovo del contratto di lavoro e per far fronte ai maggiori oneri discendenti dal possibile ridimensionamento del c.d. smart working. Sono valutati stabili i costi per *Organi e Commissioni federali* e i *Costi generali*, mentre si ritiene necessario un investimento per quanto concerne degli oneri relativi ai *Costi per la Comunicazione e Marketing*.

#### **2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 4.500.000,00**

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono in gran parte finanziati con il contributo messo a disposizione da Sport e Salute e dallo specifico finanziamento concesso dal 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, gli oneri per i dipendenti assunti ex Legge N° 68 del 1999 “Norme per il diritto al lavoro dei disabili” e i lavoratori assunti direttamente dalla Federazione. La pianta organica delle federazioni sportive è oggetto di un nuovo studio avviato da Sport e Salute per aggiornare il fabbisogno. La consistenza organica complessiva del personale federale, alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione 2023, risulta di N° 78 unità, di cui N° 5 lavoratori appartenenti alle categorie protette, nel dettaglio: N° 20 dipendenti ex Coni Servizi (di cui quattro in servizio presso i Comitati Regionali), N° 57 dipendenti federali (di cui venti in servizio presso l’organizzazione territoriale) e il Segretario Generale.

#### **2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 345.000,00**

Per il funzionamento degli Organi di Gestione e delle Commissioni Federali, oltre ai costi da sostenere per l’organizzazione delle riunioni di Consiglio Federale e degli altri organi federali, è previsto il riconoscimento delle spese di viaggio, vitto e alloggio, anche quando sostenute direttamente dagli interessati per conto della FCI. Al Presidente federale è attribuita l’indennità di carica, così come previsto dalle disposizioni vigenti. Al Collegio dei Revisori dei Conti sono applicate le disposizioni CONI in materia di compensi e indennità di presenza.

#### **2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 480.000,00**

Nell’ambito del rinnovamento del settore comunicazione, il Consiglio Federale, al fine di potenziare la capacità della Federazione di manifestarsi all’esterno, ha ritenuto doversi avvalere di una nuova figura professionale con la qualifica di giornalista professionista. Per efficientare la presenza della comunicazione federale sui media, è ritenuto inoltre necessario avvalersi di una agenzia di stampa.

Per le attività di marketing, si ritiene altrettanto utile utilizzare una agenzia di comunicazione al fine di reperire maggiori fondi attraverso sponsorizzazioni e nuove partnership commerciali.

Tra le spese preventivate sono ricompresi gli oneri redazionali per l’aggiornamento del sito federale, gli oneri degli addetti alla comunicazione e la gestione dei social media, i contratti con le agenzie specializzate, l’acquisizione di rassegne stampa, l’ottenimento di materiale fotografico professionale e le spese di trasferta e soggiorno in occasione della partecipazione a eventi sportivi nazionali e internazionali.

#### **2.01.04. COSTI GENERALI € 750.000,00**

Per quanto concerne i costi generali di funzionamento si ritiene, dopo una ponderata analisi finalizzata al miglioramento e all'efficientamento della qualità dei servizi forniti, di poter confermare la previsione, come di seguito specificato per le voci di spesa più rilevanti:

- a. *Premi di Assicurazione*, il costo si riferisce alle polizze RC e furto/incendio del parco auto di proprietà federale;
- b. *Acquisto materiale di consumo*, trattasi dei costi per l'acquisto di cancelleria, stampati e consumabili necessari al funzionamento degli uffici federali;
- c. *Costo per la sicurezza del Personale*, tale voce di spesa include gli adempimenti obbligatori per Legge per quanto concerne la sicurezza sul lavoro;
- d. *Utenze e servizi*, riguardano i costi per utenze e servizi connessi al funzionamento della Segreteria Generale, della S.T.F. in Milano e del magazzino federale;
- e. *Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi*, in questa voce sono inclusi i contratti con la Ditta Gesinf, titolare delle licenze del gestionale amministrativo, della Ditta A.M. Office per l'assistenza software e hardware presso le sedi federali e di K Group per i canoni di assistenza e implementazione del programma K Sport;
- f. *Servizi giuridici, amministrativi e fiscali*, riguarda l'assistenza e consulenza dello Studio Rag. Marchi in materia amministrativa, fiscale e del lavoro;
- g. *Prestazioni giuridiche amministrative e fiscali*, riguarda i compensi per la società di revisione Deloitte, la consulenza dell'Avvocato Moscarino per le materie delegate e l'assistenza dello Studio Legale Venturelli in materia contrattuale e giuridica, oltre ai compensi delle prestazioni legali per la gestione del contenzioso della Federazione;
- h. *Spese postali e telefoniche*, 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;
- i. *Commissioni bancarie e postali*, 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.

14

#### **2.01.05. AMMORTAMENTI € 35.000,00**

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti applicati 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 stanziamenti previsti tengono conto dei dati che emergono dai valori del libro dei cespiti e ricomprendono le immobilizzazioni materiali e immateriali.

#### **FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 330.000,00 PARI AL 1,6% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE**

Lo stanziamento è finalizzato alle spese di funzionamento dei Comitati Regionali, organismi che oltre a garantire la rappresentanza e la presenza della Federazione sul territorio devono far fronte alla gestione e promozione dell'attività sportiva.

#### **TOTALE FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI € 6.440.000,00**

Le risorse destinate alle spese di funzionamento e costi generali sono ripartite e sono ripartite con le finalità espresse dalla seguente tabella:

Funzionamento e Costi generali	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	4.500.000,00	-	4.500.000,00	69,88%
Organi e Commissioni	345.000,00	86.900,00	431.900,00	6,71%
Costi per la comunicazione	480.000,00	-	480.000,00	7,45%
Costi generali di funzionamento	750.000,00	243.100,00	993.100,00	15,42%
Ammortamenti per funzionamento	35.000,00	-	35.000,00	0,54%
<b>Totali</b>	<b>6.110.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>6.440.000,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Costo della Produzione	30,13%	1,63%	31,76%	

15

### **ACCANTONAMENTI, ONERI DIVERSI DI GESTIONE E ONERI FINANZIARI**

Valutata la situazione patrimoniale, non si è ritenuto di dover confermare lo stanziamento al *Fondi rischi e oneri* per far fronte ad eventuali oneri connessi alla estinzione del Fondo di Accantonamento delle Indennità per i Ciclisti Professionisti e i Tecnici poiché, allo stato non se ne ravvisa la necessità. Tra gli oneri diversi di gestione è previsto lo stanziamento per *Imposte, tasse e contributi* che include anche gli oneri dell'organizzazione territoriale.

### **IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2023 È PARI AD € 20.277.294,00**

#### **IMPOSTE SUL REDDITO € 185.000,00**

Le imposte sul reddito, valutate in aumento rispetto al 2022, sono determinate in funzione del regime fiscale adottato, dell'attività commerciale e dell'attività istituzionale prevista per gli enti non commerciali. La voce più significativa si riferisce all'IRAP, calcolata sul costo del personale dipendente, sul costo dei redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e sul costo dei redditi da lavoro autonomo non esercitato abitualmente.

#### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

Per il funzionamento centrale e periferico, si prevede l'acquisto di beni strumentali quali automezzi, macchine d'ufficio, apparecchiature informatiche, arredamenti e software necessari al periodico adeguamento delle strumentazioni in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Regionali. Prevista inoltre l'acquisizione di attrezzature sportive per le squadre nazionali.

#### **PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA**

La presente relazione è integrata dalla rappresentazione dei flussi di cassa, raggruppata per categorie omogenee così come previsto dalla normativa in vigore. Il saldo finale di tesoreria presunto al 31 dicembre è determinato sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e pagamento dei debiti dell'esercizio precedente e delle riscossioni e pagamenti presunti che si effettueranno nel corso del 2023.

## BUDGET 2023 PER CENTRO DI COSTO

La composizione del costo della produzione per un totale di € 20.277.294 strutturata per Centro di costo è espressa dalla seguente tabella:

Centro di Costo	Budget 2022	Centro di Costo	Budget 2022
Antidoping	420.000,00	Squadra nazionale BMX Freestyle	150.000,00
Attività sportiva centrale	2.825.000,00	Squadra nazionale BMX Racing	280.000,00
Centri territoriali Pista	155.000,00	Squadra nazionale ciclismo Artistico	15.000,00
Commissioni federali	105.000,00	Squadra nazionale Ciclocross-Gravel	115.000,00
Commissioni tecniche	35.000,00	Squadra nazionale MTB Cross Country	310.000,00
Comunicazione e Marketing	480.000,00	Squadra nazionale MTB Down Hill	70.000,00
Funzionamento centrale	812.294,00	Squadra nazionale Pista - Endurance	1.130.000,00
Interventi per gare di interesse federale	520.000,00	Squadra nazionale Pista - Sprint	275.000,00
Organi di gestione	325.000,00	Squadra nazionale Strada Femminile	170.000,00
Organi di Giustizia	20.000,00	Squadra nazionale Strada Crono M Elite/Under 23	160.000,00
Organizzazione Territoriale	1.850.000,00	Squadra nazionale Strada-Pista Juniores Maschile	200.000,00
Risorse Umane	5.665.000,00	Squadra nazionale Trial	45.000,00
Scuola Tecnici	140.000,00	Squadre Nazionali (costi generali)	1.560.000,00
Servizi di Giuria e Frode Tecnologica	840.000,00	Squadre Nazionali (Mondiale Glasgow)	230.000,00
Settore Giovanile - Progetti promozionali	530.000,00	Team Performance	30.000,00
Settore Paralimpico	640.000,00	Tutela della Salute	90.000,00
Settore Tecnico Nazionale Giovanile	35.000,00	Velodromo di Montichiari (spese di gestione)	50.000,00

## CONCLUSIONI

È doveroso evidenziare come tale previsione di bilancio sia necessaria per il potenziamento dell'attività tecnico-sportiva di alto livello sia olimpica che paralimpica, a incentivare l'avviamento al ciclismo delle categorie giovanili, a stimolare lo sviluppo della funzione sociale del ciclismo, a sensibilizzare l'opinione pubblica sul tema della sicurezza stradale per gli utenti della bici e ottimizzare le risorse in ogni settore dell'attività federale.

Il presente bilancio di previsione nel rispecchiare quanto esposto analiticamente tiene doverosamente conto delle risorse attese disponibili e del capitale della federazione, pertanto, il preventivo economico 2023 presenta un risultato presunto in disavanzo di gestione di € 685.000 che trova piena copertura nel patrimonio netto. Nello specifico, gli utili provenienti da esercizi precedenti e portati a nuovo ammontano ad € 5.186.155 e pertanto la presente previsione, seppur in disavanzo, non altera la solidità patrimoniale della federazione.

Si ritiene comunque attendibile una ulteriore crescita delle fonti di finanziamento, sia pubblico che privato, in considerazione degli investimenti mirati che si intende realizzare.

In conclusione, in funzione dei prossimi Giochi Olimpici e Paralimpici di Parigi 2024, tenuto conto delle necessità tecniche connesse al percorso di qualificazione, la federazione intende investire tutte le risorse disponibili nella attività sportiva al fine di potenziare, sviluppare e sostenere tutte le discipline sportive presenti nel programma olimpico.

Ritenendo il presente preventivo economico 2023 conforme a quanto esposto nella presente relazione, si sottopone alla attenzione del Consiglio Federale per l'approvazione.

Roma, 19 dicembre 2022

IL PRESIDENTE  
(Cordiano Dagnoni)

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2023**

Il Collegio, il giorno 17 dicembre u.s. ha ricevuto la documentazione attinente allo schema del **Bilancio Preventivo Economico** per l'esercizio **2023**, predisposto dalla Segreteria Generale in conformità ai principi e ai criteri in tema di redazione dei bilanci introdotti dal D.L. 139/2015, recepito dal CONI e da questo comunicato con prot. n. 646 del 27.10.2016. Il bilancio, inoltre, tiene conto di quanto previsto dalla circolare CONI del 19/12/2018.

Si specifica che, il termine di approvazione del preventivo economico, inizialmente fissato per il 30 novembre 2022, è stato prorogato al 31/01/2023, la FCI ha ritenuto di portare all'approvazione del Consiglio Federale il documento in questione entro il termine dell'esercizio in corso onde evitare l'applicazione dell'esercizio provvisorio.

In sintesi, il bilancio presenta i seguenti valori complessivi, raffrontati con i dati del preventivo aggiornato 2022 alla già menzionata data, ivi compresi i dati relativi alle strutture territoriali:

Descrizione	Preventivo economico anno 2023	Preventivo economico aggiornato anno 2022	Differenze (2023) - (2022)	%
Valore della Produzione	19.777.294,00	19.587.799,00	189.495,00	1%
Costi della produzione	20.277.294,00	19.437.799,00	839.495,00	4%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>- 500.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>- 650.000,00</b>	<b>-433%</b>
Proventi/oneri finanziari				
Imposte sul reddito	- 185.000,00	- 150.000,00	- 35.000,00	23%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 685.000,00</b>	<b>-</b>	<b>- 685.000,00</b>	<b>0%</b>

**OSSERVAZIONI**

In via preliminare è da far presente che il Preventivo Economico 2023, essendo strutturato per **Centri di Costo**, prevede contestualmente all'approvazione, l'assegnazione del budget ai Settori e Strutture Federali per consentire l'attività 2023, allocazione che potrà essere, successivamente, rimodulata sulla base delle eventuali future maggiori entrate.





Il Collegio ritiene inoltre utile ribadire che il Bilancio Preventivo della Federazione include la previsione dei ricavi e dei costi delle Strutture Territoriali.

Nel merito delle risultanze sopra evidenziate, il Collegio osserva quanto segue:

il **Valore della Produzione**, previsto per l'anno 2023, risulta **incrementato**, in valore assoluto, se confrontato con quello dell'anno 2022 (preventivo economico aggiornato alla data odierna), di € **189.495,00**. Tale incremento è dovuto alle variazioni generate:

Descrizione	Preventivo economico anno	Preventivo economico aggiornato anno	Differenze (2023) - (2022)	%
	2023	2022		
<b>Attività Centrale</b>				
Contributi Sport e Salute S.p.A.	10.067.143	9.704.743	362.400	4%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	600.000	- 600.000	-100%
Quote degli associati	5.500.000	5.500.000	-	0%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000	10.000	-	0%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	100.000	100.000	-	0%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.200.000	2.000.000	200.000	10%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000	10.000	-	0%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	635.951	598.756	37.195	6%
<b>Totale attività centrale</b>	<b>18.523.094</b>	<b>18.523.499</b>	<b>- 405</b>	<b>0%</b>
<b>Attività struttura territoriale</b>				
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	497.300	420.700	76.600	18%
Quote degli associati	515.300	439.200	76.100	17%
Ricavi da Manifestazioni	215.700	174.700	41.000	23%
Altri ricavi della gestione ordinaria	25.900	29.700	- 3.800	-13%
<b>Totale attività struttura territoriale</b>	<b>1.254.200</b>	<b>1.064.300</b>	<b>189.900</b>	<b>18%</b>
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>19.777.294</b>	<b>19.587.799</b>	<b>189.495</b>	<b>1%</b>

Il **Costo della Produzione**, previsto per l'anno 2023 risulta anch'esso **incrementato** rispetto a quello dell'anno 2022 (preventivo economico aggiornato alla data odierna), di € **839.495,00**. Tale decremento è dovuto alle variazioni generate:





Descrizione	Preventivo economico anno 2023	Preventivo economico aggiornato anno 2022	Differenze (2023) - (2022)	%
<b>Attività sportiva:</b>				
Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	6.140.000	6.140.000	-	0%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	165.000	750.000	-	585.000 -78%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.585.000	3.405.000	180.000	5%
Partecipazione ad organismi internazionali	90.000	90.000	-	0%
Formazione ricerca e documentazione	140.000	145.000	-	5.000 -3%
Promozione Sportiva	610.000	198.500	411.500	207%
Contributi per l'attività sportiva	500.000	-	500.000	0%
Gestione impianti sportivi	50.000	50.000	-	0%
Ammortamenti attività sportiva	370.000	315.000	55.000	17%
Preparazione Paralimpica	590.000	695.000	-	105.000 -15%
Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche	40.000	40.000	-	0%
Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica	10.000	-	10.000	0%
<b>Totale attività centrale</b>	<b>12.290.000</b>	<b>11.828.500</b>	<b>461.500</b>	<b>4%</b>
<b>Attività struttura territoriale</b>				
Attività agonistica	717.050	600.000	117.050	20%
Organizzazione Manifestazione Sportive	195.400	250.000	-	54.600 -22%
Corsi di formazione	160.300	150.000	10.300	7%
Promozione Sportiva	71.550	100.000	-	28.450 -28%
Contributi all'attività sportiva	375.700	200.000	175.700	88%
<b>Totale attività struttura territoriale</b>	<b>1.520.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>220.000</b>	<b>17%</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>13.810.000</b>	<b>13.128.500</b>	<b>681.500</b>	<b>5%</b>
<b>Funzionamento e costi generali</b>				
Costi per il personale e collaborazioni	4.500.000	4.500.000	-	0%
Organi e Commissioni federali	345.000	345.000	-	0%
Costi per la comunicazione	480.000	280.000	200.000	71%
Costi general	750.000	750.000	-	0%
Ammortamenti per funzionamento	35.000	45.000	-	10.000 -22%
<b>Totale Funzionamento e costi generali attività centrale</b>	<b>6.110.000</b>	<b>5.920.000</b>	<b>190.000</b>	<b>3%</b>
<b>Funzionamento e costi generali Struttura territoriale</b>				
Organi e Commissioni federali	86.900	100.000	-	13.100 -13%
Costi general	243.100	230.000	13.100	6%
<b>Totale Funzionamento e costi generali attività centrale</b>	<b>330.000</b>	<b>330.000</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>TOTALE FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>6.440.000</b>	<b>6.250.000</b>	<b>190.000</b>	<b>3%</b>
Accantonamenti a fondo rischi	-	20.000	-	20.000 -100%
Oneri diversi di gestione	27.294	39.299	-	12.005 -31%
<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>20.277.294</b>	<b>19.437.799</b>	<b>839.495</b>	<b>4%</b>



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials MS]*



## 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 Sport e Salute sulla base di quanto comunicato dalla stessa Società, mentre gli altri ricavi sono stimati sulla base degli esercizi precedenti e di quanto conosciuto alla data di redazione del documento in oggetto.

La ripartizione del budget ai Settori e Strutture Federali per garantire l'attività del 2023 è meglio indicata in un apposito documento allegato.

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, approfondendo il raffronto con il preventivo 2021 aggiornato, intende comunque, con riferimento alle voci oggetto di maggiori scostamenti, sottolineare quanto segue:

- i **Contributi Sport e Salute**, sulla base di quanto accertato nell'anno precedente, pari ad € 10.067.143,00 risultano incrementati di € 362.400,00 (+ 4%); pare opportuno rilevare che, a partire dall'esercizio 2021 i contributi non risultano essere finalizzati ma "liberamente allocabili"; fatta eccezione del contributo minimo vincolato al finanziamento della PO/AL, la Federazione intende destinare i contributi come segue:
 

Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992,00
Attività Sportiva	€ 2.342.251,00
Risorse umane federali	€ 1.450.000,00
Risorse umane ex Sport e Salute Spa	€ 1.450.000,00
Progetti speciali	€ 405.900,00
- i **Contributi dello Stato, Regioni, Enti Locali** non sono previsti nel corso del 2023; si rileva che nell'anno 2022 erano presenti in bilancio € 600.000,00 destinati con Legge 234/2021 artt. 741 e 742 all'erogazione di un contributo per il "Giro d'Italia Under 23";
- le **quote degli associati** pari ad € 5.500.000,00 sono rimaste inalterate;
- i **ricavi da manifestazioni nazionali**, pari ad € 100.000,00 sono rimaste inalterate;
- lo stanziamento iscritto alla voce "**Pubblicità e Sponsorizzazioni**" per l'anno 2023 ammonta ad € 2.200.000,00 con un incremento di € 200.000,00 rispetto al preventivo economico aggiornato del 2022; pare doveroso rilevare che il preventivo economico 2022 iniziale, in applicazione del principio della prudenza prevedeva uno stanziamento di € 1.500.000,00;
- la voce "**contributi Comitato Italiano Paralimpico**" pari ad € 497.300,00, evidenzia un incremento di € 76.600,00 (+ 18%);
- la voce riepilogativa dei ricavi "**attività struttura territoriale**" pari ad € 1.254.200,00 subisce un incremento di € 189.495,00 (+ 18%);





- la voce riepilogativa **"Costi P.O. ed A.L. "prevista** per € 6.140.000,00 rimane inalterata rispetto all'anno in corso;
- la voce **"organizzazione manifestazioni sportive internazionali"** pari ad € 165.000,00 subisce un decremento di € 585.000,00, tale voce, nell'esercizio 2022 è influenzata per € 600.000,00 dal contributo destinato agli organizzatori del Giro d' Italia Under 23, come meglio specificato sopra;
- la voce **"organizzazione manifestazioni sportive nazionali"**, pari ad € 3.585.000,00 rileva un costo della polizza assicurativa quantificato in € 2.300.000,00;
- la voce **"partecipazioni ad organismi internazionali"**, quantificata in € 90.000,00 rimane inalterata rispetto all'esercizio in corso;
- la voce **"formazione e ricerca"** rimane sostanzialmente inalterata passando da € 145.000,00 ad € 140.000,00;
- la voce **"Promozione Sportiva"** passa da € 198.500,00 ad € 610.000,00 con un incremento del 207%, tale incremento è dovuto agli stanziamenti necessari per l'esecuzione dei progetti finanziati da Sport e Salute;
- la voce **"Contributi per l'attività sportiva"**, non presente nell'anno 2022, viene finanziata per € 500.000,00 per erogare contributi alle società affiliate da destinare alla organizzazione di gare;
- la voce **"Gestione Impianti Sportivi"** rimane invariata rispetto all'anno 2022, attestata ad € 100.000;
- le voci **"Ammortamenti attività sportiva"** pari ad € 370.000,00 rileva un incremento di € 55.000,00 (+ 17%);
- la voce **Attività e Preparazione Paralimpica** pari ad € 590.000,00 rileva un decremento di € 105.000,00 (- 15%);
- la voce **"Organizzazione Manifestazioni Paralimpiche Nazionali ed Internazionali "**pari ad € 40.000,00 rimane invariato rispetto all'esercizio precedente;
- la voce **"Costi per Attività Sportiva Struttura Territoriale"** attestata ad € 1.520.000,00, rileva un incremento di € 220.000,00 (+ 17);
- la voce **"funzionamento e costi generali struttura centrale"** pari ad € 6.110.000,00 rileva un incremento di € 190.000,00 rispetto all'esercizio precedente (+ 3%);
- la voce **"funzionamento e costi generali struttura territoriale"** pari ad € 330.000,00, rimane inalterata rispetto all'esercizio precedente;
- la voce **"accantonamenti per rischi ed oneri"** non viene valorizzata rispetto a € 20.000,00 dell'esercizio precedente;
- la voce **"oneri diversi di gestione"** pari ad € 27.294,00, rileva un decremento di € 12.005,00 rispetto all'esercizio precedente (- 31%);
- la voce **"imposte sul reddito"** pari ad € 185.000,00, subisce un incremento di € 35.000,00 in conseguenza dell'aumento dell'IRAP connesso agli adeguamenti contrattuali del personale dipendente;





## CONCLUSIONI

Il Collegio rileva che il documento in esame è stato redatto sulla base dei dati conosciuti alla data di redazione dello stesso, naturalmente le varie poste potranno essere integrate e/o variate successivamente all'acquisizione di nuove risorse economiche e/o di maggiori trasferimenti.

A conclusione dell'esame del Preventivo Economico 2023, sulla base delle seguenti considerazioni:

- o avuto riguardo che l'elaborato in esame, così come risulta formulato, presenta, al momento, un risultato economico-finanziario negativo;
- o considerato che la Federazione Ciclistica Italiana, ad oggi dispone di un Fondo di Dotazione di € 800.000,00, di una Riserva di 400.000,00 e di un utile portato a nuovo di € 5.186.155, che costituiscono un Patrimonio Netto dei € 6.386.155;
- o preso atto che è interesse primario della Federazione sostenere ed incentivare l'attività con lo scopo di diffondere la pratica e la cultura del ciclismo ed ottenere risultati internazionali di alto livello, entrambi gli obiettivi risultano raggiunti fino ad oggi;
- o atteso che i documenti allegati e le variazioni proposte rispetto all'esercizio precedente, non hanno fatto rilevare alcun vizio di legittimità degli stessi;
- o tenuto presente che, al momento, le relative risorse finanziarie dipendenti dalla Federazione, risultano nel complesso certe ed attendibili;
- o considerato che le relative spese nell'insieme risultano congrue e coerenti con i programmi e i fini istituzionali della Federazione;

il Collegio, sulla base di quanto portato a conoscenza e comunicato, sotto l'aspetto tecnico-contabile, ritiene che non sussistano ragioni ostative in merito all'approvazione del **Preventivo Economico 2023**, così come è stato presentato dall'organo amministrativo, e ritiene, altresì, che il documento contabile possa essere sottoposto al Consiglio Federale per la relativa approvazione.

### **Il Collegio dei Revisori dei Conti**

Dr. Simone Mannelli

Dr. Michele Sorrentino

Dr. Domenico Tudini





FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>				
1.01.	Contributi Sport e Salute	10.067.143,00	9.704.743,00	362.400,00	4%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	600.000,00	-600.000,00	-100%
1.03.	Quote degli associati	5.500.000,00	5.500.000,00	0,00	
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	100.000,00	100.000,00	0,00	
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.200.000,00	2.000.000,00	200.000,00	10%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	635.951,00	598.756,00	37.195,00	6%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>	<b>18.523.094,00</b>	<b>18.523.499,00</b>	<b>-405,00</b>	<b>0%</b>
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>93,66%</i>	<i>94,57%</i>		
<b>2.</b>	<b>Attività Struttura Territoriale</b>				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	497.300,00	420.700,00	76.600,00	18%
2.03.	Quote degli associati	515.300,00	439.200,00	76.100,00	17%
2.04.	Ricavi da manifestazioni	215.700,00	174.700,00	41.000,00	23%
2.05.	Altri ricavi della gestione	25.900,00	29.700,00	-3.800,00	-13%
<b>2.</b>	<b>Attività Struttura Territoriale</b>	<b>1.254.200,00</b>	<b>1.064.300,00</b>	<b>189.900,00</b>	<b>18%</b>
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>6,34%</i>	<i>5,43%</i>		
	<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>19.777.294,00</b>	<b>19.587.799,00</b>	<b>189.495,00</b>	<b>1%</b>

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.01.01.	Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	6.140.000,00	6.140.000,00	0,00	
1.01.01.	<b>Totale Costi PO/AL</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.	<b>Costi attività sportiva</b>				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	165.000,00	750.000,00	-585.000,00	-78%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.585.000,00	3.405.000,00	180.000,00	5%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	90.000,00	90.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	140.000,00	145.000,00	-5.000,00	-3%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	610.000,00	198.500,00	411.500,00	207%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	500.000,00	0,00	500.000,00	
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	370.000,00	315.000,00	55.000,00	17%
1.01.02.	<b>Totale Costi attività sportiva</b>	<b>5.510.000,00</b>	<b>4.953.500,00</b>	<b>556.500,00</b>	<b>11%</b>
1.01.03.01.	Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	590.000,00	695.000,00	-105.000,00	-15%
1.01.03.	Preparazione Paralimpica	590.000,00	695.000,00	-105.000,00	-15%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	40.000,00	40.000,00	0,00	
1.01.04.02.	Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica	10.000,00	0,00	10.000,00	
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	50.000,00	40.000,00	10.000,00	25%
1.01.	<b>Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>	<b>12.290.000,00</b>	<b>11.828.500,00</b>	<b>461.500,00</b>	<b>4%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>60,61%</b>	<b>60,85%</b>		
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>7,50%</b>	<b>6,69%</b>		
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>13.810.000,00</b>	<b>13.128.500,00</b>	<b>681.500,00</b>	<b>5%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<b>69,83%</b>	<b>67,02%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>68,11%</b>	<b>67,54%</b>		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	345.000,00	345.000,00	0,00	
2.01.03.	Costi per la comunicazione	480.000,00	280.000,00	200.000,00	71%
2.01.04.	Costi generali	750.000,00	750.000,00	0,00	
2.01.05.	Ammortamenti per funzionamento	35.000,00	45.000,00	-10.000,00	-22%
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	<i>6.110.000,00</i>	<i>5.920.000,00</i>	<i>190.000,00</i>	<i>3%</i>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>30,13%</i>	<i>30,46%</i>		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	<i>330.000,00</i>	<i>330.000,00</i>	<i>0,00</i>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>1,63%</i>	<i>1,70%</i>		
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>6.440.000,00</b>	<b>6.250.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>3%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>32,56%</i>	<i>31,91%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>31,76%</i>	<i>32,15%</i>		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>-20.000,00</i>	<i>-100%</i>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		<i>0,10%</i>		
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
<b>3.</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-100%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		<i>0,10%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		<i>0,10%</i>		
4.01	<i>Oneri diversi di gestione</i>				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
4.01	Oneri diversi di gestione	27.294,00	39.299,00	-12.005,00	-31%
	In % sul Costo della produzione	0,13%	0,20%		
4.	Oneri diversi di gestione	27.294,00	39.299,00	-12.005,00	-31%
	In % sul Valore della Produzione	0,14%	0,20%		
	In % sul Costo della produzione	0,13%	0,20%		
	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>20.277.294,00</b>	<b>19.437.799,00</b>	<b>839.495,00</b>	<b>4%</b>
	In % sul Valore della Produzione	102,53%	99,23%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	-500.000,00	150.000,00	-650.000,00	-433%
	In % sul Valore della Produzione	-2,53%	0,77%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEC.	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-185.000,00	-150.000,00	-35.000,00	23%
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-685.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-685.000,00</b>	<b>0%</b>



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>				
<b>1.01.</b>	<b>Contributi Sport e Salute</b>				
CEA.001	Attività sportiva	2.342.251,00	2.342.251,00		
CEA.002	Preparazione Olimpica e Alto Livello	4.418.992,00	4.418.992,00		
CEA.032	Altri contributi Sport e Salute				
CEA.100	Contributi CONI Club Olimpico				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.450.000,00	1.550.000,00	-100.000,00	-6%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Sport e Salute Spa	1.450.000,00	1.350.000,00	100.000,00	7%
CEA.504	Contributi per Progetti Speciali	405.900,00	43.500,00	362.400,00	833%
<b>1.01.</b>	<b>Totale Contributi Sport e Salute</b>	<b>10.067.143,00</b>	<b>9.704.743,00</b>	<b>362.400,00</b>	<b>4%</b>
<b>1.02.</b>	<b>Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		600.000,00	-600.000,00	-100%
<b>1.02.</b>	<b>Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-100%</b>
<b>1.03.</b>	<b>Quote degli associati</b>				
CEA.007	Quote di affiliazione	515.000,00	515.000,00		
CEA.008	Quote di tesseramento	3.640.000,00	3.640.000,00		
CEA.009	Multe e tasse gara	1.225.000,00	1.225.000,00		
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	120.000,00	120.000,00		
<b>1.03.</b>	<b>Totale Quote degli associati</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.04.</b>	<b>Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	10.000,00	10.000,00		
<b>1.04.</b>	<b>Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.05.</b>	<b>Ricavi da Manifestazioni Nazionali</b>				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	100.000,00	100.000,00		
CEA.017	Diritti televisivi				



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.05.	<b>Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali</b>	100.000,00	100.000,00	0,00	
1.06.	<b>Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</b>				
CEA.020	Sponsors istituzionali	700.000,00	580.000,00	120.000,00	21%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	1.500.000,00	1.420.000,00	80.000,00	6%
1.06.	<b>Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>10%</b>
1.07.	<b>Altri ricavi della gestione ordinaria</b>				
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	10.000,00	10.000,00		
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
1.07.	<b>Totale Altri ricavi della gestione ordinaria</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.08.	<b>Contributi Comitato Italiano Paralimpico</b>				
CEA.601	Contributi per attività Paralimpica / A.L.	500.000,00	495.000,00	5.000,00	1%
CEA.602	Contributo costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico	85.951,00	48.756,00	37.195,00	76%
CEA.603	Altri Contributi per Attività Paralimpica	50.000,00	55.000,00	-5.000,00	-9%
1.08.	<b>Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico</b>	<b>635.951,00</b>	<b>598.756,00</b>	<b>37.195,00</b>	<b>6%</b>
1.	<b>Totale Attività Centrale</b>	<b>18.523.094,00</b>	<b>18.523.499,00</b>	<b>-405,00</b>	<b>0%</b>
	<b>In % sul Valore della produzione</b>	<b>93,66%</b>	<b>94,57%</b>		
2.	<b>Attività Struttura Territoriale</b>				
2.02.	<b>Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	497.300,00	420.700,00	76.600,00	18%
2.02.	<b>Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>	<b>497.300,00</b>	<b>420.700,00</b>	<b>76.600,00</b>	<b>18%</b>
2.03.	<b>Quote degli associati</b>				
CEA.009	Multe e tasse gara	55.000,00		55.000,00	
CEA.010	Diritti di segreteria	176.500,00	199.350,00	-22.850,00	-11%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	283.800,00	239.850,00	43.950,00	18%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.03.	<b>Totale Quote degli associati</b>	515.300,00	439.200,00	76.100,00	17%
2.04.	<b>Ricavi da manifestazioni</b>				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	71.650,00	44.500,00	27.150,00	61%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	144.050,00	130.200,00	13.850,00	11%
2.04.	<b>Totale Ricavi da manifestazioni</b>	215.700,00	174.700,00	41.000,00	23%
2.05.	<b>Altri ricavi della gestione</b>				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	4.000,00		4.000,00	
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	21.900,00	29.700,00	-7.800,00	-26%
2.05.	<b>Totale Altri ricavi della gestione</b>	25.900,00	29.700,00	-3.800,00	-13%
2.	<b>Totale Attività Struttura Territoriale</b>	1.254.200,00	1.064.300,00	189.900,00	18%
	<b>In % sul Valore della produzione</b>	6,34%	5,43%		
	<b>VALORE PRODUZIONE</b>	19.777.294,00	19.587.799,00	189.495,00	1%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
1.01.	<b>Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>				
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	1.890.000,00	1.645.000,00	245.000,00	15%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	260.000,00	280.000,00	-20.000,00	-7%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	65.000,00	65.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.050.000,00	1.050.000,00		
CEB.006	Spese mediche	25.000,00	25.000,00		
CEB.007	Premi di classifica		600.000,00	-600.000,00	-100%
CEB.008	Premi di assicurazione	10.000,00	10.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	170.000,00	170.000,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%
CEB.016	Altre spese		60.000,00	-60.000,00	-100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	70.000,00	70.000,00		
1.01.01.01.01.	<b>Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-11%</b>
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	705.000,00	415.000,00	290.000,00	70%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	450.000,00	350.000,00	100.000,00	29%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	10.000,00		10.000,00	
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	10.000,00		10.000,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.01.01.02.	<b>Totale Allenamenti e stages</b>	<b>1.215.000,00</b>	<b>795.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>53%</b>
<u>1.01.01.01.03.</u>	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	35.000,00	35.000,00		
1.01.01.01.03.	<b>Totale Funzionamento Commissioni Tecniche</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.01.01.04.</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	925.000,00	900.000,00	25.000,00	3%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	125.000,00	125.000,00		
1.01.01.01.04.	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.025.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>2%</b>
<u>1.01.01.01.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	245.000,00	260.000,00	-15.000,00	-6%
CEB.026	Tutela sanitaria	25.000,00	25.000,00		
1.01.01.01.05.	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	<b>270.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-5%</b>
1.01.01.01.	<b>Totale Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.01.	<b>Totale Costi PO/AL</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	160.000,00	145.000,00	15.000,00	10%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	5.000,00	5.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		600.000,00	-600.000,00	-100%
1.01.02.01.	<b>Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</b>	<b>165.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>-585.000,00</b>	<b>-78%</b>
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	55.000,00	55.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	85.000,00		85.000,00	
CEB.008	Premi di assicurazione	2.300.000,00	2.295.000,00	5.000,00	0%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	840.000,00	800.000,00	40.000,00	5%



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.025	Spese controlli antidoping	260.000,00	175.000,00	85.000,00	49%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	15.000,00	15.000,00		
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	15.000,00	50.000,00	-35.000,00	-70%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	15.000,00	15.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.02.	<b>Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</b>	<b>3.585.000,00</b>	<b>3.405.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>5%</b>
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	90.000,00	90.000,00		
1.01.02.03.	<b>Totale Partecipazione ad organismi internazionali</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<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	40.000,00	40.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	60.000,00	60.000,00		
1.01.02.04.01.	<b>Totale Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.02.04.03.</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00		10.000,00	
CEB.016	Altre spese	15.000,00		15.000,00	
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	5.000,00		5.000,00	
CEB.054	Formazione di quadri tecnici a altri soggetti	10.000,00		10.000,00	
1.01.02.04.03.	<b>Totale Corsi di formazione per altri soggetti</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	
<u>1.01.02.04.04.</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche		45.000,00	-45.000,00	-100%
1.01.02.04.04.	<b>Totale Ricerca e documentazione</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-100%</b>
1.01.02.04.	<b>Totale Formazione ricerca e documentazione</b>	<b>140.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-3%</b>
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.000,00	15.000,00	30.000,00	200%



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	345.000,00	58.500,00	286.500,00	490%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	120.000,00	45.000,00	75.000,00	167%
CEB.008	Premi di assicurazione	10.000,00		10.000,00	
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	35.000,00	35.000,00		
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	45.000,00	45.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	10.000,00		10.000,00	
1.01.02.05.	<b>Totale Promozione Sportiva</b>	<b>610.000,00</b>	<b>198.500,00</b>	<b>411.500,00</b>	<b>207%</b>
<u>1.01.02.06.</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	500.000,00		500.000,00	
1.01.02.06.	<b>Totale Contributi per l'attività sportiva</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	
<u>1.01.02.07.</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	30.000,00	30.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
1.01.02.07.	<b>Totale Gestione impianti sportivi</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	140.000,00	80.000,00	60.000,00	75%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	230.000,00	235.000,00	-5.000,00	-2%
1.01.02.09.	<b>Totale Ammortamenti attività sportiva</b>	<b>370.000,00</b>	<b>315.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>17%</b>
1.01.02.	<b>Totale Costi attività sportiva</b>	<b>5.510.000,00</b>	<b>4.953.500,00</b>	<b>556.500,00</b>	<b>11%</b>
1.01.03.	<i>Preparazione Paralimpica</i>				
<u>1.01.03.01.</u>	<u>Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.</u>				
<u>1.01.03.01.01.</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	300.000,00	285.000,00	15.000,00	5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	50.000,00	40.000,00	10.000,00	25%



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	30.000,00	35.000,00	-5.000,00	-14%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	10.000,00	10.000,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
1.01.03.01.01.	<b>Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</b>	<b>405.000,00</b>	<b>390.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>4%</b>
1.01.03.01.02.	<u>Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	60.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	35.000,00	35.000,00		
1.01.03.01.02.	<b>Totale Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.03.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	5.000,00		
1.01.03.01.03.	<b>Totale Funzionamento Commissioni Tecniche</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-33%</b>
1.01.03.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	80.000,00	80.000,00		
1.01.03.01.04.	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.03.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.007	Premi di classifica		115.000,00	-115.000,00	-100%
1.01.03.01.05.	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-100%</b>
1.01.03.01.	<b>Totale Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.</b>	<b>590.000,00</b>	<b>695.000,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>-15%</b>
1.01.03.	<b>Totale Preparazione Paralimpica</b>	<b>590.000,00</b>	<b>695.000,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>-15%</b>
1.01.04.	<i>Attività Sportiva Paralimpica</i>				
1.01.04.01.	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				
1.01.04.01.01.	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	5.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		7.500,00	-7.500,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica	10.000,00	7.500,00	2.500,00	33%
CEB.008	Premi di assicurazione	5.000,00	5.000,00		
CEB.025	Spese controlli antidoping	20.000,00	15.000,00	5.000,00	33%
1.01.04.01.01.	<b>Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.04.01.	<b>Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<u>1.01.04.02.</u>	<u>Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica</u>				
<u>1.01.04.02.02.</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti Paralimpico</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00		5.000,00	
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00		5.000,00	
1.01.04.02.02.	<b>Totale Corsi di formazione per altri soggetti Paralimpico</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	
1.01.04.02.	<b>Totale Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	
1.01.04.	<b>Totale Attività Sportiva Paralimpica</b>	<b>50.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>25%</b>
1.01.	<b>Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>	<b>12.290.000,00</b>	<b>11.828.500,00</b>	<b>461.500,00</b>	<b>4%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>60,61%</b>	<b>60,85%</b>		
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
1.02.	<b>Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>7,50%</b>	<b>6,69%</b>		
<b>1.</b>	<b>Totale ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>13.810.000,00</b>	<b>13.128.500,00</b>	<b>681.500,00</b>	<b>5%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<b>69,83%</b>	<b>67,02%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>68,11%</b>	<b>67,54%</b>		
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>2.01.</b>	<b>Funz. e costi generali attività centrale</b>				
<b>2.01.01.</b>	<b>Costi per il personale e collaborazioni</b>				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.800.000,00	1.800.000,00		
CEB.074	Personale Federale - straordinari	95.000,00	125.000,00	-30.000,00	-24%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	650.000,00	650.000,00		
CEB.076	Premi assicurativi personale dipendente	70.000,00	45.000,00	25.000,00	56%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	150.000,00	150.000,00		
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	95.000,00	30.000,00	65.000,00	217%
CEB.086	Costi di formazione del personale	5.000,00	5.000,00		
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione ordinaria	800.000,00	800.000,00		
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione straordinaria	40.000,00	60.000,00	-20.000,00	-33%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	285.000,00	285.000,00		
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa				
CEB.205	Premi di produzione ex CONI	95.000,00	95.000,00		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex Coni Servizi Spa	65.000,00	65.000,00		
CEB.207	Indennità varie Personale Federale				
CEB.208	Premi di produzione Personale Federale	285.000,00	285.000,00		
CEB.210	Acc.to trattamento pensione complementare				
CEB.215	Accantonamento Fondo Sirio 1% CONI				
CEB.300	Buoni pasto / ticket restaurant	65.000,00	105.000,00	-40.000,00	-38%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
<b>2.01.01.</b>	<b>Totale Costi per il personale e collaborazioni</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.02.</b>	<b>Organi e Commissioni federali</b>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	242.000,00	259.000,00	-17.000,00	-7%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	36.000,00	36.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	40.000,00	40.000,00		



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.090	Assemblea nazionale				
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	27.000,00	10.000,00	17.000,00	170%
<b>2.01.02.</b>	<b>Totale Organi e Commissioni federali</b>	<b>345.000,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.03.</b>	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	25.000,00	25.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	315.000,00	215.000,00	100.000,00	47%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	120.000,00	5.000,00	115.000,00	2.300%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	-43%
<b>2.01.03.</b>	<b>Totale Costi per la comunicazione</b>	<b>480.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>71%</b>
<b>2.01.04.</b>	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	60.000,00	50.000,00	10.000,00	20%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	20.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	35.000,00	35.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	5.000,00	5.000,00		
CEB.057	Costo per Sicurezza del Personale	15.000,00	15.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	45.000,00	45.000,00		
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	255.000,00	270.000,00	-15.000,00	-6%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	160.000,00	160.000,00		
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	10.000,00	10.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	90.000,00	90.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%
<b>2.01.04.</b>	<b>Totale Costi generali</b>	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.05.</b>	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	30.000,00	30.000,00		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.000,00	15.000,00	-10.000,00	-67%
2.01.05.	<b>Totale Ammortamenti per funzionamento</b>	<b>35.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-22%</b>
2.01.	<b>Totale Funz. e costi generali attività centrale</b>	<b>6.110.000,00</b>	<b>5.920.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>3%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>30,13%</b>	<b>30,46%</b>		
2.02.	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				
2.02.	<b>Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>1,63%</b>	<b>1,70%</b>		
<b>2.</b>	<b>Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>6.440.000,00</b>	<b>6.250.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>3%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<b>32,56%</b>	<b>31,91%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>31,76%</b>	<b>32,15%</b>		
<b>3.</b>	<b>Accantonamenti</b>				
3.01	<b>Accantonamento per rischi ed oneri</b>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	<b>Totale Accantonamento per rischi ed oneri</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-100%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		<b>0,10%</b>		
3.02	<b>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>				
CEB.066	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	<b>Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
<b>3.</b>	<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-100%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		<b>0,10%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		<b>0,10%</b>		
<b>4.</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>				
4.01	<b>Oneri diversi di gestione</b>				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	27.294,00	39.299,00	-12.005,00	-31%
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				



COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
4.01	<i>Totale Oneri diversi di gestione</i>	27.294,00	39.299,00	-12.005,00	-31%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,13%	0,20%		
4.	<b>Totale Oneri diversi di gestione</b>	27.294,00	39.299,00	-12.005,00	-31%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,14%	0,20%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,13%	0,20%		
	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	20.277.294,00	19.437.799,00	839.495,00	4%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	102,53%	99,23%		
	<b>Diff. Valori e Costi della Produz.</b>	-500.000,00	150.000,00	-650.000,00	-433%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	-2,53%	0,77%		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>CEC.</b>	<b>Oneri finanziari</b>				
CEC.001	Interessi attivi				
<b>CEC.</b>	<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>CEE.</b>	<b>Imposte sul reddito</b>				
CEE.002	IRAP	140.000,00	130.000,00	10.000,00	8%
CEE.003	IRES	45.000,00	20.000,00	25.000,00	125%
<b>CEE.</b>	<b>Totale Imposte sul reddito</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>23%</b>
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-685.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-685.000,00</b>	<b>0%</b>



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI**  
**DELEGATI (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
<b>1.02.</b>	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
<b>1.02.01.</b>	<b>Attività agonistica</b>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	443.700,00	336.400,00	107.300,00	32%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	75.200,00	75.450,00	-250,00	0%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	37.500,00	35.500,00	2.000,00	6%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	700,00	1.200,00	-500,00	-42%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	125.400,00	122.050,00	3.350,00	3%
CEB.006	Spese mediche	2.550,00	5.550,00	-3.000,00	-54%
CEB.008	Premi di assicurazione	10.500,00	10.650,00	-150,00	-1%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	12.800,00		12.800,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	3.900,00	6.750,00	-2.850,00	-42%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	4.800,00	6.450,00	-1.650,00	-26%
<b>1.02.01.</b>	<b>Totale Attività agonistica</b>	<b>717.050,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>117.050,00</b>	<b>20%</b>
<b>1.02.02.</b>	<b>Organizzazione Manifestazione Sportive</b>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	12.550,00	16.300,00	-3.750,00	-23%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	13.500,00	20.500,00	-7.000,00	-34%
CEB.007	Premi di classifica	24.900,00	23.500,00	1.400,00	6%
CEB.008	Premi di assicurazione	2.300,00	1.050,00	1.250,00	119%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	8.450,00	15.400,00	-6.950,00	-45%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	42.600,00	43.050,00	-450,00	-1%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	17.600,00	21.700,00	-4.100,00	-19%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	11.200,00	8.100,00	3.100,00	38%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	43.300,00	36.900,00	6.400,00	17%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	19.000,00	63.500,00	-44.500,00	-70%



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI**  
**DELEGATI (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
<b>1.02.02.</b>	<b>Totale Organizzazione Manifestazione Sportive</b>	<b>195.400,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-22%</b>
<b>1.02.03.</b>	<i>Corsi di formazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	39.100,00	33.000,00	6.100,00	18%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	86.000,00	69.400,00	16.600,00	24%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	22.700,00	20.800,00	1.900,00	9%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	12.500,00	26.800,00	-14.300,00	-53%
<b>1.02.03.</b>	<b>Totale Corsi di formazione</b>	<b>160.300,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>7%</b>
<b>1.02.04.</b>	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	16.700,00	14.600,00	2.100,00	14%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	15.500,00	15.050,00	450,00	3%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	15.100,00	22.300,00	-7.200,00	-32%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	24.250,00	23.950,00	300,00	1%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing		24.100,00	-24.100,00	-100%
<b>1.02.04.</b>	<b>Totale Promozione Sportiva</b>	<b>71.550,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-28.450,00</b>	<b>-28%</b>
<b>1.02.05.</b>	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	375.700,00	200.000,00	175.700,00	88%
<b>1.02.05.</b>	<b>Totale Contributi all'attività sportiva</b>	<b>375.700,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>175.700,00</b>	<b>88%</b>
<b>1.02.</b>	<b>Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
<b>1.</b>	<b>Totale ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
<b>2.02.</b>	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				
<b>2.02.02.</b>	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	86.900,00	100.000,00	-13.100,00	-13%
CEB.109	Assemblea regionale				
<b>2.02.02.</b>	<b>Totale Organi e Commissioni</b>	<b>86.900,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-13.100,00</b>	<b>-13%</b>



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI**  
**DELEGATI (QUADRO ANALITICO)**  
**ESERCIZIO 2023**

Mod. S/A

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>2.02.03.</b>	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	3.250,00	4.450,00	-1.200,00	-27%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	7.400,00	10.800,00	-3.400,00	-31%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio		900,00	-900,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.300,00	11.550,00	8.750,00	76%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	30.650,00	20.800,00	9.850,00	47%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	37.150,00	37.050,00	100,00	0%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	3.550,00	3.150,00	400,00	13%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	500,00	800,00	-300,00	-38%
CEB.064	Utenze e servizi	29.750,00	22.700,00	7.050,00	31%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	54.400,00	50.400,00	4.000,00	8%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	18.050,00	17.750,00	300,00	2%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	2.800,00	2.000,00	800,00	40%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	22.900,00	23.450,00	-550,00	-2%
CEB.105	Spese di rappresentanza	6.030,00	12.550,00	-6.520,00	-52%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	6.370,00	11.650,00	-5.280,00	-45%
<b>2.02.03.</b>	<b>Totale Costi generali</b>	<b>243.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>6%</b>
<b>2.02.</b>	<b>Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.</b>	<b>Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>COSTO STRUTT. TERRIT.</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>1.630.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>13%</b>



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA  
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI  
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)  
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01.	Attività agonistica	717.050,00	600.000,00	117.050,00	20%
1.02.02.	Organizzazione Manifestazione Sportive	195.400,00	250.000,00	-54.600,00	-22%
1.02.03.	Corsi di formazione	160.300,00	150.000,00	10.300,00	7%
1.02.04.	Promozione Sportiva	71.550,00	100.000,00	-28.450,00	-28%
1.02.05.	Contributi all'attività sportiva	375.700,00	200.000,00	175.700,00	88%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>17%</b>
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.02.	Organi e Commissioni	86.900,00	100.000,00	-13.100,00	-13%
2.02.03.	Costi generali	243.100,00	230.000,00	13.100,00	6%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>COSTO STRUTT. TERRIT.</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>1.630.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>13%</b>



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2023**

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2023)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2023)
<b>SPA.B.01.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.07.01	Migliorie su beni di terzi	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
SPA.B.01.07.05	F.do amm.to migliorie su beni di terzi (Velodromo di Montichiari)				
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SPA.B.02.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	100.000,00	100.000,00		
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	30.000,00	30.000,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.02.04.03	Automezzi	100.000,00	100.000,00		
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali				
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.02.04.08	F.do amm.to automezzi				
SPA.B.02.04.09	F.do amm. altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SPA.B.03.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>				



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2023**

<b>Codice Conto</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Incrementi patrimoniali</b>	<b>Pagamenti (quota 2023)</b>	<b>Decrementi patrimoniali</b>	<b>Incassi (quota 2023)</b>
SPA.B.03.01.01	Partecipazioni in società				
SPA.B.03.01.02	F.do svalut. partecipazioni in società				
SPA.B.03.02.01	Crediti verso società partecipate				
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO OIC**  
**ESERCIZIO 2023**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione entrate / uscite</b>	<b>Esercizio 2023</b>
<b>A.</b>	<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	
A.01.	Incassi da clienti	0,00
A.01.01	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	2.319.000,00
A.01.02	da ricavi da manifestazioni nazionali	206.700,00
A.02.	Altri Incassi:	0,00
A.02.01	Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA	10.067.143,00
A.02.02	Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti	1.133.251,00
A.02.03	Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li	0,00
A.02.04	Quote dagli associati	6.015.300,00
A.02.05	Da altri ricavi della gestione ordinaria	35.900,00
A.03	(Pagamenti a fornitori per acquisti)	-1.589.000,00
A.04	(Pagamenti a fornitori per servizi)	-9.898.000,00
A.05.	(Pagamenti al personale):	0,00
A.05.01	(per retribuzioni)	-3.115.000,00
A.05.02	(per trattamento di fine rapporto)	-65.000,00
A.05.03	(oneri sociali a carico impresa):	-935.000,00
A.06	(Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti)	0,00
A.07	(Altri pagamenti)	-4.498.000,00
A.08	(Imposte pagate sul reddito)	-185.000,00
A.09	(Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio)	-27.294,00
A.10	(Versamento IVA a debito)	0,00
A.11.	Interessi incassati/(Pagati)	0,00
A.11.01	- incassati	0,00
A.11.02	- (Pagati)	0,00
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>-535.000,00</b>
<b>B.</b>	<b>B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	
B.01.	Immobilizzazioni materiali:	0,00
B.01.01	(Investimenti)	-240.000,00
B.01.02	Disinvestimenti	0,00
B.02.	Immobilizzazioni immateriali:	0,00
B.02.01	(Investimenti)	-10.000,00
B.02.02	Disinvestimenti	0,00
B.03.	Immobilizzazioni finanziarie:	0,00
B.03.01	(Investimenti)	0,00
B.03.02	Disinvestimenti	0,00
B.04.	Attività finanziarie non immobilizzate:	0,00
B.04.01	(Investimenti)	0,00
B.04.02	Disinvestimenti	0,00
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>-250.000,00</b>
<b>C.</b>	<b>C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	



**FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO OIC**  
**ESERCIZIO 2023**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione entrate / uscite</b>	<b>Esercizio 2023</b>
C.01	Mezzi di terzi	0,00
C.02.	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00
C.02.01	- Incremento	0,00
C.02.02	- (decremento)	0,00
C.03	Accensione finanziamenti	0,00
C.04	(Rimborso di finanziamenti)	0,00
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>
	<b>Incremento (decremento) disponibilità liquide</b>	<b>-785.000,00</b>
	<b>Disponibilità liquide presunte all'inizio dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)</b>	<b>12.850.000,00</b>
	<b>Disponibilità liquide presunte alla fine dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)</b>	<b>12.065.000,00</b>