



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Deliberazione del Consiglio Federale

N. 246

del 15.11.2016

OGGETTO : AMM.VE – Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2017

INVIATA PER L'ESECUZIONE A:

Aventi diritto a voto	:	10
Voti a favore	:	7
Voti contrari	:	
Astenuti	:	
Assenti	:	Lodi, Cantele, Tiberi

Il Consiglio Federale

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

- VISTA** la lettera n. 670 del 4 novembre u.s. con la quale il Segretario Generale del CONI comunica alle Federazioni Sportive Nazionali che, in attesa dell'avvio da parte dell'Ente del processo di budget 2017, ciascuna Federazione potrà considerare, nella stesura del proprio preventivo per l'esercizio 2017, l'ammontare storico dei contributi assegnati per l'anno 2016 salvo provvedere ad un tempestivo aggiornamento dei dati nel momento in cui saranno ufficialmente comunicate dal CONI le assegnazioni definitive per l'anno 2017;
- VISTA** la lettera prot. n. 342 del 28 ottobre u.s. con la quale il Comitato Italiano Paralimpico comunica che il "Budget Provvisorio" per il prossimo esercizio sarà assegnato sulla base di quanto erogato nell'esercizio 2016 e che potrà essere oggetto di probabili successive integrazioni richiedendo, a tal fine, la stesura di un piano di attività di massima che evidenzii soprattutto eventuali impegni e/o iniziative "straordinarie" rispetto all'attività federale ordinaria;
- PRESO ATTO** della circolare del CONI n. 646 del 27 ottobre u.s. con la quale vengono comunicati i nuovi principi e criteri in tema di redazione dei Bilanci a seguito del D.L. n. 139 del 2015 e valutati gli aggiornamenti, le indicazioni operative e i nuovi schemi predisposti e già operativi;
- RITENUTO** comunque necessario procedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2017, come ora strutturato, per garantire il corretto svolgimento dell'attività sportiva invernale e la funzionalità degli uffici federali in previsione della prossima Assemblea Elettiva Nazionale;
- SENTITA** la relazione illustrativa del Presidente Federale, redatta secondo quanto disposto dall'art. 3, comma 8, lettera a) del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- PRESO ATTO** del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con apposita relazione;
- CONSIDERATO** infine che l'utile d'esercizio rappresentato dal piano finanziario ora esaminato è in linea con quanto previsto dal Piano di Risanamento 2016-2020;

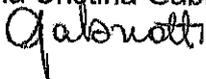
DELIBERA

Di approvare il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 della Federazione Ciclistica Italiana, quale risulta dagli schemi allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

Il Consiglio Federale si riserva di deliberare in una successiva riunione un aggiornamento del budget ora approvato con eventuali variazioni o compensazioni a seguito delle comunicazioni ufficiali dei contributi 2017 da parte del CONI e del CIP, nonché i documenti di programmazione di tutte le attività sportive di Preparazione Olimpica/Alto Livello e Paralimpiche (mod. GIPSO e GIA).

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

Il Segretario Generale
Maria Cristina Gabriotti



Il Presidente
Renato Di Rocco





PREVENTIVO ECONOMICO 2017

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

Il documento di previsione 2017 è predisposto in conformità dei nuovi ai principi e criteri in tema di redazione dei bilanci introdotte dal Decreto Legislativo n. 139 del 2015, recepito dal CONI e comunicato con nota protocollo 646 del 27 ottobre 2016.

Tenuto inoltre presente che il CONI, con comunicazione protocollo 670 del 4 novembre 2016, in attesa della definitiva assegnazione dei contributi per il prossimo esercizio da parte della Giunta nazionale, ha prorogato il termine di presentazione del budget 2017, si è ritenuto comunque doveroso procedere alla formulazione del piano di spesa annuale per garantire l'attività sportiva invernale e il funzionamento degli uffici federali anche in previsione della prossima Assemblea nazionale elettiva.

Rispetto al precedente esercizio, il preventivo economico 2017 non è strutturato per Centri di Costo e non assegna ai Settori federali il budget per l'attività del prossimo anno, atto demandato al Consiglio federale che sarà eletto per il quadriennio 2017-2020.

Per tale motivo, si rimanda anche la predisposizione del documento di programmazione di tutte le attività di Preparazione Olimpica e Alto livello (GIPSO) e analogamente, per l'attività Paralimpica, del documento GIA richiesto dal Comitato Italiano Paralimpico.

Il documento in esame include la previsione dei costi e dei ricavi dell'Organizzazione Territoriale, così come formulata dai rispettivi Comitati Regionali. Il totale dei trasferimenti ordinari per l'attività sportiva e il funzionamento territoriale è attualmente confermato in 800 mila euro.

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

Di seguito una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche che prevedono un utile di esercizio stimato di € 402.394,00 destinato al ripianamento delle perdite pregresse, come previsto dal Piano di Risanamento 2016-2020.

Valori in €	Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Agg. 2016	Variazioni	%
Valore della Produzione	15.228.194,00	15.681.768,00	- 453.574,00	-3%
Costo della Produzione	14.705.800,00	15.140.439,00	- 434.639,00	-3%
RISULTATO OPERATIVO	522.394,00	541.329,00	- 18.935,00	-3%
Proventi finanziari	-	140,00	- 140,00	-100%
Oneri Straordinari	-	-	-	0%
Imposte sul reddito	- 120.000,00	- 140.000,00	20.000,00	-14%
RISULTATO NETTO	402.394,00	401.469,00	925,00	0%

RISORSE ATTESE

1. CONTRIBUTI CONI € 7.728.394,00

1.01 - CONTRIBUTI CONI

Nella richiamata comunicazione, il CONI ha stabilito di fare riferimento al dato storico dei contributi assegnati nel 2016, salvo poi procedere al tempestivo aggiornamento del budget con apposito provvedimento di variazione nel momento in cui saranno comunicate le assegnazioni effettive per il 2017.

L'importo di € 7.728.394,00 appostato è quindi pari a quanto comunicato in fase di prima assegnazione per l'esercizio 2016.

Nel dettaglio i contributi CONI si riferiscono a:

1. Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello € 3.669.649,00
2. Attività Sportiva € 917.412,00
3. Impianti sportivi € 372.000,00
4. Risorse umane € 2.769.333,00

2. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 6.000.000,00

3

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

La previsione delle quote dagli associati è di € 6.000.000,00 considerato il trend positivo dei ricavi rilevati nel corso del 2016. Rispetto alla previsione iniziale del corrente esercizio si prevedono maggiori introiti da quote di tesseramento per € 300.000,00 e tasse gara per € 200.000,00.

3. RICAVI DA MANIFESTAZIONI, PUBBLICITA' E ALTRI € 510.000,00

A titolo prudenziale è stato considerato nel preventivo economico il valore dei contratti di sponsorizzazione formalizzati e in vigore per l'esercizio 2017. Per quanto attiene i proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali si è considerato il contenuto economico dei capitolati di assegnazione e, per quelle internazionali, il presunto ricavo sulla base del dato storico.

1.04. – DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 10.000,00

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

1.05. – DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 50.000,00

Per il 2017 si ritiene di poter avvalersi del contributo da parte degli organizzatori del "Meeting Nazionale per Società Giovanissimi" e dei proventi per l'organizzazione dei Campionati Italiani su strada.

1.06 – DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 100.000,00

Lo stanziamento al momento garantito per l'anno 2017 è relativo ai soli contratti in corso di validità con i partner federali.

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

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

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

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO - € 354.000,00

Anche il Comitato Italiano Paralimpico, in attesa della comunicazione definitiva dei contributi destinati all'attività di ciclismo Paralimpico, ha dato indicazione di considerare l'ammontare dei contributi 2016.

4. DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE € 975.800,00

Con il nuovo sistema contabile che integra la contabilità dei Comitati Regionali in un unico gestionale, la previsione dei ricavi è formulata esattamente sulle richieste presentate dai rispettivi Comitati Regionali. L'importo complessivo è in aumento rispetto al precedente esercizio (+ 5%).

4

IL VALORE DELLA PRODUZIONE ATTESO NEL 2017 E' PARI AD € 15.228.194,00

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

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi CONI	7.728.394,00	-	7.728.394,00	50,75%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	240.800,00	240.800,00	1,58%
Quote degli associati	6.000.000,00	475.250,00	6.475.250,00	42,52%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	-	10.000,00	0,07%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	110.000,00	160.000,00	1,05%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	100.000,00	97.350,00	197.350,00	1,30%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	52.400,00	62.400,00	0,41%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	354.000,00	-	354.000,00	2,32%
VALORE DELLA PRODUZIONE	14.252.394,00	975.800,00	15.228.194,00	100,00%
	% 93,98%	6,02%	100,00%	

DESTINAZIONE PREVISTA

La Federazione ha previsto uno stanziamento complessivo quantificato in € 14.825.800,00 di cui il 61,66% destinato allo sviluppo delle attività sportive e la restante parte alle spese di funzionamento, altri oneri e imposte sul reddito.

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

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione	% su Costo Produzione
Costi per l'Attività Sportiva	7.890.000,00	1.251.200,00	9.141.200,00	59,22%	61,66%
Costi generali e di Funzionamento	5.030.000,00	524.600,00	5.554.600,00	35,99%	37,47%
Oneri diversi di gestione	10.000,00	-	10.000,00	0,06%	0,07%
Oneri finanziari e Imposte sul reddito	120.000,00	-	120.000,00	0,78%	0,81%
COSTO DELLA PRODUZIONE	13.050.000,00	1.775.800,00	14.825.800,00	97,36%	100,00%
	% 88,02%	11,98%	100,00%		

Le risorse disponibili sono ripartite per garantire in massima parte lo svolgimento delle attività sportive e di funzionamento che si intende realizzare nel 2017.

I contributi stanziati dal CONI per l'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello sono interamente finalizzati, come evidenziato dai prospetti contabili, per un totale di € 3.670.000,00 e sono stati destinati ai programmi tecnici di attività sportiva e alla partecipazione a manifestazioni di rilevanza internazionale.

1.01 ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 7.890.000,00 PARI AL 54% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

1.01.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 3.670.000,00

5

Dopo gli esaltanti risultati ottenuti ai Giochi Olimpici di Rio e le brillanti prestazioni espresse dalle nostre squadre nazionali ai Campionati Mondiali e continentali 2016, abbiamo il dovere di mettere i nostri giovani atleti nelle condizioni di esprimersi al meglio e crescere con la prospettiva di prestigiosi traguardi.

L'attività di Alto Livello dovrà quindi, a mio avviso, porsi l'obiettivo di preparare e selezionare gli atleti meritevoli di rappresentare l'Italia ai Campionati del Mondo, Campionati Europei e in tutte le altre manifestazioni di rilevanza internazionale cui si ritenga dover partecipare.

1.01.01.01.01 PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI ED INTERNAZIONALI FINALIZZATE ALLA P.O. ED ALTO LIVELLO € 2.240.000,00

L'importo di € 900.000,00 riportato nelle spese di *trasferta e soggiorno* riguarda le spese di viaggio, vitto e alloggio in occasione della partecipazione alle manifestazioni sportive.

L'importo pari ad € 150.000,00 previsto nella voce di bilancio *Indennità e rimborsi forfetari* è relativo alle indennità da corrispondere al personale tecnico ausiliario (meccanici, massaggiatori, collaboratori ausiliari ecc.) impegnato con le squadre nazionali a seguito di convocazione da parte dei rispettivi Direttori Tecnici.

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

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

Per l'attività delle squadre nazionali è prevista una spesa quantificata al momento in € 900.000,00 per *l'acquisto di materiale sportivo* e meccanico indispensabile per la partecipazione alle manifestazioni sportive, in attesa della definizione di contratti commerciali per la fornitura di abbigliamento sportivo.

Previsto alla voce *Premi di classifica* uno stanziamento di € 140.000,00 da destinare agli atleti che con i loro risultati risultano destinatari di gratificazioni economiche deliberate dal Consiglio Federale.

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

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

Lo stanziamento di € 65.000,00 alla voce *Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)* si riferisce alla copertura dei costi, in contropartita pubblicitaria, relativi al parco auto necessario allo svolgimento dell'attività tecnica fornito dal nuovo sponsor Suzuki.

Altre spese per € 5.000,00 riguardano costi di iscrizione per la partecipazione alle manifestazioni e € 25.000,00 per la manutenzione di beni mobili di proprietà federale.

1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 430.000,00

Come accennato nelle premesse, in attesa della definizione dei programmi tecnici, è previsto un budget per l'organizzazione di stage di preparazione, che andrà ripartito in base alle necessità tra i settori Strada, Pista e Fuoristrada.

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

1.01.01.01.03 FUNZIONAMENTO COMMISSIONI TECNICHE € 60.000,00

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

1.01.01.01.04 COMPENSI PER PRESTAZIONI CONTRATTUALI € 720.000,00

L'importo stimato è relativo ai compensi previsti per gli Staff Tecnici a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello per € 650.000,00 e per lo Staff sanitario per € 70.000,00.

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

1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 160.000,00

Al fine di supportare al meglio gli atleti di interesse olimpico, garantendo loro un contributo economico a sostegno dell'attività agonistica, a condizione che rispettino i programmi agonistici e di allenamento concordati con i Direttori Tecnici, è previsto uno stanziamento di € 120.000,00 alla voce *Borse di studio*. E' altresì stato previsto un budget di € 20.000,00 a disposizione del Consiglio per interventi a favore delle società che permettano l'attività dei propri atleti con le squadre nazionali.

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

1.01.01.01.06 SPESE PER ANTIDOPING € 60.000,00

Invariato lo stanziamento di € 60.000,00 finalizzato ai costi relativi alla tutela della salute e prevenzione del doping per le attività di preparazione olimpica. Gli altri oneri relativi agli esami antidoping per i controlli effettuati dentro e fuori competizione sono rilevati negli altri costi per l'attività sportiva.

1.01.01.02 ATTIVITA' RAPPRESENTATIVE NAZIONALI

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

TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 3.670.000,00

1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 3.900.000,00**1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI
€ 100.000,00**

Lo stanziamento previsto alla voce *Spese per assistenza medica e antidoping* è in lieve diminuzione rispetto al precedente esercizio, importo che comunque garantisce elevati standard di monitoraggio.

**1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI €
3.300.000,00**

Nell'obiettivo sono previsti i costi a supporto dell'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali. I *Premi di Assicurazione* della polizza multi rischi per € 2.400.000,00 sono previsti in moderato aumento rispetto al precedente esercizio a causa della elevata incidenza dei sinistri. Lo stanziamento *Spese per Ufficiali di Gara*, quantificato sulla base dei dati relativi del precedente esercizio, è ridotto a € 700.000,00 e viene utilizzato per il pagamento dei rimborsi per i servizi effettuati dai Giudici di gara in manifestazioni regionali, nazionali, internazionali. Le *Spese per controlli antidoping* in manifestazioni nazionali è previsto in diminuzione pur garantendo, con lo stanziamento di € 200.000,00 la copertura dei costi necessari ai controlli effettuati in ambito nazionale e quelli eseguiti in accordo con il CONI.

1.01.02.03 ORGANISMI INTERNAZIONALI € 70.000,00

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

1.01.02.04 FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 100.000,00

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

1.01.02.09 AMMORTAMENTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 330.000,00

Per quanto concerne gli ammortamenti, valutato il dato rilevato nel corrente esercizio, lo stanziamento è stato rivalutato e ridotto rispetto al precedente esercizio.

1.01.03. COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA € 290.000,00

Per il finanziamento delle suddette attività la Federazione utilizza il contributo finalizzato del Comitato Italiano Paralimpico destinato in massima parte alla preparazione degli atleti finalizzata alle attività di preparazione paralimpica.

PREPARAZIONE PARALIMPICA € 290.000,00

L'obiettivo comprende i costi che la federazione sostiene per l'attività della squadra nazionale Paralimpica, stanziamento rilevato pari a quanto assegnato per il corrente anno in attesa della attribuzione del contributo definitivo per il 2017.

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, ai compensi da erogare allo staff tecnico e per interventi a favore degli atleti.

1.01.04. ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 30.000,00

ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 30.000,00

Lo stanziamento per l'organizzazione di manifestazioni sportive paralimpiche prevede gli oneri a sostegno della partecipazione degli atleti alla attività sportiva Paralimpica e altri costi a sostegno delle manifestazioni paralimpiche. Tale stanziamento è pari a quanto assegnato per il corrente anno in attesa della attribuzione del contributo definitivo per il 2017.

8

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 7.890.000,00

1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.251.200,00 PARI AL 9% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

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

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

Valori in €	Attività Sportiva Territoriale	% su Totale	Valori in €	Attività Sportiva Territoriale	% su Totale
ABRUZZO	26.100,00	2,09%	MOLISE	10.000,00	0,80%
ALTO ADIGE	65.900,00	5,27%	PIEMONTE	79.800,00	6,38%
BASILICATA	15.600,00	1,25%	PUGLIA	36.000,00	2,88%
CALABRIA	8.850,00	0,71%	SARDEGNA	67.650,00	5,41%
CAMPANIA	15.900,00	1,27%	SICILIA	96.600,00	7,72%
EMILIA ROMAGNA	70.500,00	5,63%	TOSCANA	73.200,00	5,85%
FRIULI VENEZIA GIULIA	110.700,00	8,85%	TRENTINO	106.900,00	8,54%
LAZIO	32.050,00	2,56%	UMBRIA	45.300,00	3,62%
LIGURIA	33.800,00	2,70%	VALLE D'AOSTA	16.500,00	1,32%
LOMBARDIA	217.400,00	17,38%	VENETO	99.850,00	7,98%
MARCHE	22.600,00	1,81%	Totale	1.251.200,00	100,00%

Le risorse destinate alla attività sportiva ammontano a complessive € 9.141.200,00, con la distribuzione espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Att. Sportiva
Preparazione Olimpica e Alto Livello	3.670.000,00	-	3.670.000,00	40,15%
Attività Agonistica	-	584.500,00	584.500,00	6,39%
Organizzazione manifestazioni	3.400.000,00	235.250,00	3.635.250,00	39,77%
Partecipazione organismi internazionali	70.000,00	-	70.000,00	0,77%
Formazione, ricerca e documentazione	100.000,00	117.400,00	217.400,00	2,38%
Promozione Sportiva	-	109.250,00	109.250,00	1,20%
Contributi all'attività sportiva	-	204.800,00	204.800,00	2,24%
Attività Paralimpica	320.000,00	-	320.000,00	3,50%
Ammortamenti Attività sportiva	330.000,00	-	330.000,00	3,61%
TOTALE COSTO ATTIVITA' SPORTIVA	7.890.000,00	1.251.200,00	9.141.200,00	100,00%
% su Costo della Produzione	53,22%	8,44%	61,66%	

2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 5.030.000,00 PARI AL 34% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

Le risorse destinate alle spese di funzionamento ammontano a complessive € 5.030.000,00 in diminuzione rispetto al precedente esercizio.

La previsione dei *Costi per il personale e collaborazioni* è stimata in diminuzione rispetto al 2016 per effetto di posizioni lavorative in regime di aspettativa o part-time.

Da evidenziare inoltre una stima in diminuzione dei costi per *Organi e Commissioni federali*, ad eccezione degli oneri per l'organizzazione della Assemblea elettiva, dei *Costi per la Comunicazione* e dei *Costi generali*, nel rispetto della politica di contenimento degli oneri di funzionamento.

2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 3.670.000,00

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono finanziati da specifici contributi CONI, così come la risorsa umana sovvenzionata con il contributo del Comitato Italiano Paralimpico. Tra gli oneri del personale sono compresi, a totale carico della Federazione, i contratti di lavoro dei dipendenti federali che operano presso i Comitati Regionali e gli oneri per i dipendenti assunti ex Legge N° 68 del 1999 "Norme per il diritto al lavoro dei disabili" oltre ai lavoratori non compresi nel c.d. "piano Bain". La consistenza organica complessiva del personale federale alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione risulta di N° 83 unità di cui: N° 29 Dipendenti ex CONI Servizi, N° 30 Dipendenti Federali, N° 18 Dipendenti Organizzazione Territoriale, N° 1 Dipendente a carico C.I.P. e N° 4 Dipendenti ex Legge N° 68/1999.

2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 350.000,00

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

Per il 2017 è inoltre prevista l'organizzazione della Assemblea nazionale elettiva il cui costo è stimato in € 120.000,00.

2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 160.000,00

I costi della comunicazione, rispetto al 2015, sono previsti in ulteriormente diminuzione pur garantendo un servizio adeguato alle necessità della federazione.

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

l'organizzazione di conferenze stampa. E' inoltre ricompreso il costo di gestione e promozione della tessera "Urban Bike", il nuovo strumento federale a favore del ciclista urbano o di tutti coloro che comunque utilizzano la bicicletta per scopi non agonistici.

2.01.04. COSTI GENERALI € 750.000,00

Per quanto concerne i costi generali di funzionamento, si prevede una significativa riduzione rispetto al 2016, come di seguito specificato: per le voci di spesa più rilevanti:

Premi di assicurazione	€ 75.000
-------------------------------	----------

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

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

Trattasi dei costi per l'acquisto di cancelleria, stampati e consumabili necessari al funzionamento degli uffici federali oltre all'acquisto e la stampa delle card per il tesseramento.

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

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

Canoni ed oneri locativi	€ 25.000
---------------------------------	----------

Lo stanziamento riguarda il canone di locazione del nuovo Magazzino federale di Azzano San Paolo (BS) e del magazzino di Monterotondo (RM) utilizzato al Settore Paralimpico.

Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi	€ 100.000
--	-----------

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 presso le sedi federali e di Vita Spa per i canoni di assistenza e implementazione del software K Sport.

Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	€ 165.000
---	-----------

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

Spese postali e telefoniche	€ 200.000
------------------------------------	-----------

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

Commissioni bancarie e postali	€ 40.000
---------------------------------------	----------

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

2.01.05. AMMORTAMENTI € 100.000,00

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

Gli ammortamenti previsti per l'anno 2017, tenuto conto dei beni di nuova acquisizione, di quelli dismessi e dei dati che emergono dalla proiezione di quelli già iscritti nel libro dei cespiti, ammontano ad € 55.000,00 per le immobilizzazioni materiali e a € 45.000,00 per le immateriali.

11

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 524.600,00 PARI AL 4% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

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

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

Valori in €	Attività Sportiva Territoriale	% su Totale	Valori in €	Attività Sportiva Territoriale	% su Totale
ABRUZZO	18.350,00	3,50%	MOLISE	5.800,00	1,11%
ALTO ADIGE	10.050,00	1,92%	PIEMONTE	41.500,00	7,91%
BASILICATA	17.850,00	3,40%	PUGLIA	4.250,00	0,81%
CALABRIA	7.150,00	1,36%	SARDEGNA	35.150,00	6,70%
CAMPANIA	20.550,00	3,92%	SICILIA	9.350,00	1,78%
EMILIA ROMAGNA	29.400,00	5,60%	TOSCANA	69.500,00	13,25%
FRIULI VENEZIA GIULIA	32.100,00	6,12%	TRENTINO	23.250,00	4,43%
LAZIO	17.600,00	3,35%	UMBRIA	33.150,00	6,32%
LIGURIA	4.700,00	0,90%	VALLE D'AOSTA	6.500,00	1,24%
LOMBARDIA	81.800,00	15,59%	VENETO	36.500,00	6,96%
MARCHE	20.100,00	3,83%	Totale	524.600,00	100,00%

Le risorse destinate alle spese di funzionamento e generali ammontano complessivamente a € 5.554.600,00 con la distribuzione espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	3.670.000,00	-	3.670.000,00	66,07%
Organi e Commissioni	350.000,00	169.350,00	519.350,00	9,35%
Costi per la comunicazione	160.000,00	-	160.000,00	2,88%
Costi generali di funzionamento	750.000,00	355.250,00	1.105.250,00	19,90%
Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	-	100.000,00	1,80%
TOTALE COSTO FUNZIONAMENTO	5.030.000,00	524.600,00	5.554.600,00	100,00%
% su Costo della Produzione	33,93%	3,54%	37,47%	

ONERI DIVERSI DI GESTIONE, PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non vengono al momento effettuati stanziamenti a copertura di eventuali oneri straordinari, ovvero le somme destinate alla copertura di costi relativi a esercizi precedenti che si potranno manifestare nel corso del 2017. Qualora si verificassero le condizioni saranno quindi adottati i relativi provvedimenti.

Per quanto concerne le imposte sul reddito, lo stanziamento di € 120.000, ridotto rispetto al precedente esercizio, si riferisce all'IRAP calcolata esclusivamente sui costi del personale dipendente, poiché, per quanto attiene l'attività commerciale e quindi l'eventuale pagamento delle imposte IRES non si prevedono utili per l'anno 2017.

IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2017 E' PARI AD € 14.825.800,00

12

SPESE IN CONTO CAPITALE

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

FLUSSI DI TESORERIA

I flussi di cassa, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e pagamento dei debiti del corrente esercizio, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2017, indicano la possibilità di una liquidazione dei debiti dell'esercizio entro 30/60 giorni.

CONCLUSIONI

Il preventivo economico 2017 presenta un risultato utile d'esercizio di € 402.394,00 che rappresenta il risultato economico da conseguire in relazione al Piano di Risanamento 2016-2020.

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

Si ribadisce quindi la volontà di proporre l'approvazione del presente preventivo economico 2017 al fine di garantire l'attività sportiva invernale e il regolare funzionamento degli uffici federali in previsione della prossima Assemblea nazionale elettiva.

IL PRESIDENTE

Roma, 10 novembre 2016



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi CONI	7.728.394,00	7.926.508,00	-198.114,00	-2%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03.	Quote degli associati	6.000.000,00	5.500.000,00	500.000,00	9%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	100.000,00	850.000,00	-750.000,00	-88%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	354.000,00	404.000,00	-50.000,00	-12%
1.	Attività Centrale	14.252.394,00	14.750.508,00	-498.114,00	-3%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>93,59%</i>	<i>94,06%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	240.800,00	196.300,00	44.500,00	23%
2.03.	Quote degli associati	475.250,00	443.750,00	31.500,00	7%
2.04.	Ricavi da manifestazioni	209.100,00	248.800,00	-39.700,00	-16%
2.05.	Altri ricavi della gestione	50.650,00	42.410,00	8.240,00	19%
2.	Attività Struttura Territoriale	975.800,00	931.260,00	44.540,00	5%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>6,41%</i>	<i>5,94%</i>		
	VALORE PRODUZIONE	15.228.194,00	15.681.768,00	-453.574,00	-3%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.01.01.	Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	3.670.000,00	3.685.000,00	-15.000,00	0%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	3.670.000,00	3.685.000,00	-15.000,00	0%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	100.000,00	210.000,00	-110.000,00	-52%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.300.000,00	3.435.000,00	-135.000,00	-4%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	70.000,00	65.000,00	5.000,00	8%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	100.000,00	125.000,00	-25.000,00	-20%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	330.000,00	365.000,00	-35.000,00	-10%
1.01.02.11.	(delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	3.900.000,00	4.200.000,00	-300.000,00	-7%
1.01.03.01.	Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	290.000,00	290.000,00	0,00	
1.01.03.	Preparazione Paralimpica	290.000,00	290.000,00	0,00	
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	7.890.000,00	8.255.000,00	-365.000,00	-4%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	53,65%	54,52%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.251.200,00	1.151.450,00	99.750,00	9%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	8,51%	7,61%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	9.141.200,00	9.406.450,00	-265.250,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	60,03%	59,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	62,16%	62,13%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	3.670.000,00	3.800.925,00	-130.925,00	-3%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	350.000,00	281.614,00	68.386,00	24%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	160.000,00	165.000,00	-5.000,00	-3%
2.01.04.	Costi generali	750.000,00	801.500,00	-51.500,00	-6%
2.01.05.	Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	100.000,00	0,00	
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale	5.030.000,00	5.149.039,00	-119.039,00	-2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,20%	34,01%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	512.950,00	565.600,00	-52.650,00	-9%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,49%	3,74%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.542.950,00	5.714.639,00	-171.689,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	36,40%	36,44%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	37,69%	37,74%		
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	21.650,00	19.350,00	2.300,00	12%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,15%	0,13%		
4.	Oneri diversi di gestione	21.650,00	19.350,00	2.300,00	12%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,14%	0,12%		



COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>0,15%</i>	<i>0,13%</i>		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	14.705.800,00	15.140.439,00	-434.639,00	-3%
	In % sul Valore della Produzione	96,57%	96,55%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	522.394,00	541.329,00	-18.935,00	-3%
	In % sul Valore della Produzione	3,43%	3,45%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEC.	Oneri finanziari	0,00	140,00	-140,00	-100%
CEE.	Imposte sul reddito	-120.000,00	-140.000,00	20.000,00	-14%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	402.394,00	401.469,00	925,00	0%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi CONI				
CEA.001	Attività sportiva	917.412,00	917.412,00		
CEA.002	Preparazione Olimpica e Alto Livello	3.669.649,00	3.669.649,00		
CEA.005	Contributi per Impianti Sportivi	372.000,00	372.000,00		
CEA.032	Altri contributi CONI		198.114,00	-198.114,00	-100%
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.160.696,00	1.160.696,00		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	1.608.637,00	1.608.637,00		
CEA.504	Contributi per Progetti Speciali				
1.01.	Totale Contributi CONI	7.728.394,00	7.926.508,00	-198.114,00	-2%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
1.02.	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	1.100.000,00	1.100.000,00		
CEA.008	Quote di tesseramento	3.300.000,00	3.000.000,00	300.000,00	10%
CEA.009	Multe e tasse gara	1.500.000,00	1.300.000,00	200.000,00	15%
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	100.000,00	100.000,00		
1.03.	Totale Quote degli associati	6.000.000,00	5.500.000,00	500.000,00	9%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	10.000,00	10.000,00		
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	50.000,00	50.000,00		
CEA.017	Diritti televisivi				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali				
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	100.000,00	850.000,00	-750.000,00	-88%
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	100.000,00	850.000,00	-750.000,00	-88%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.000,00	5.000,00		
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	5.000,00	5.000,00		
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.601	Contributi per attività Paralimpica / A.L.	290.000,00	290.000,00		
CEA.602	Contributo costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico	34.000,00	34.000,00		
CEA.603	Altri Contributi per Attività Paralimpica	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%
1.08.	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	354.000,00	404.000,00	-50.000,00	-12%
1.	Totale Attività Centrale	14.252.394,00	14.750.508,00	-498.114,00	-3%
	In % sul Valore della produzione	93,59%	94,06%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	240.800,00	196.300,00	44.500,00	23%
2.02.	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	240.800,00	196.300,00	44.500,00	23%
2.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	17.650,00	18.200,00	-550,00	-3%
CEA.008	Quote di tesseramento	1.500,00	2.000,00	-500,00	-25%
CEA.009	Multe e tasse gara	141.600,00	145.450,00	-3.850,00	-3%
CEA.010	Diritti di segreteria	138.900,00	136.750,00	2.150,00	2%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	175.600,00	141.350,00	34.250,00	24%
2.03.	Totale Quote degli associati	475.250,00	443.750,00	31.500,00	7%
2.04.	Ricavi da manifestazioni				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	110.000,00	131.800,00	-21.800,00	-17%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	99.100,00	117.000,00	-17.900,00	-15%
2.04.	Totale Ricavi da manifestazioni	209.100,00	248.800,00	-39.700,00	-16%
2.05.	Altri ricavi della gestione				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	32.500,00	30.000,00	2.500,00	8%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	18.150,00	12.410,00	5.740,00	46%
2.05.	Totale Altri ricavi della gestione	50.650,00	42.410,00	8.240,00	19%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	975.800,00	931.260,00	44.540,00	5%
	In % sul Valore della produzione	6,41%	5,94%		
	VALORE PRODUZIONE	15.228.194,00	15.681.768,00	-453.574,00	-3%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
<u>1.01.01.01.</u>	<u>Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.</u>				
<u>1.01.01.01.01.</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	900.000,00	993.000,00	-93.000,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	150.000,00	165.000,00	-15.000,00	-9%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	5.000,00	5.000,00		
CEB.004	Compensi per staff sanitario	30.000,00	30.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	900.000,00	1.000.000,00	-100.000,00	-10%
CEB.006	Spese mediche	10.000,00	10.000,00		
CEB.007	Premi di classifica	140.000,00		140.000,00	
CEB.008	Premi di assicurazione	10.000,00	10.000,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	65.000,00	103.000,00	-38.000,00	-37%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	-29%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	25.000,00	30.000,00	-5.000,00	-17%
<u>1.01.01.01.01.</u>	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	2.240.000,00	2.353.000,00	-113.000,00	-5%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	180.000,00	197.000,00	-17.000,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	185.000,00	205.000,00	-20.000,00	-10%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	25.000,00	15.000,00	10.000,00	67%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	5.000,00	5.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	35.000,00	35.000,00		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	430.000,00	457.000,00	-27.000,00	-6%
<u>1.01.01.01.03.</u>	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	60.000,00		
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	60.000,00	60.000,00	0,00	
<u>1.01.01.01.04.</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	650.000,00	665.000,00	-15.000,00	-2%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	70.000,00	70.000,00		
1.01.01.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	720.000,00	735.000,00	-15.000,00	-2%
<u>1.01.01.01.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.021	Borse di studio	120.000,00		120.000,00	
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	20.000,00		20.000,00	
CEB.026	Tutela sanitaria	20.000,00	20.000,00		
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	160.000,00	20.000,00	140.000,00	700%
<u>1.01.01.01.06.</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	60.000,00	60.000,00		
1.01.01.01.06.	Totale Spese per antidoping	60.000,00	60.000,00	0,00	
1.01.01.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	3.670.000,00	3.685.000,00	-15.000,00	0%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	3.670.000,00	3.685.000,00	-15.000,00	0%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	100.000,00	120.000,00	-20.000,00	-17%
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni		50.000,00	-50.000,00	-100%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive		40.000,00	-40.000,00	-100%
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	100.000,00	210.000,00	-110.000,00	-52%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		40.000,00	-40.000,00	-100%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.400.000,00	2.330.000,00	70.000,00	3%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	700.000,00	800.000,00	-100.000,00	-13%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	200.000,00	230.000,00	-30.000,00	-13%
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		20.000,00	-20.000,00	-100%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.300.000,00	3.435.000,00	-135.000,00	-4%
1.01.02.03.	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	70.000,00	65.000,00	5.000,00	8%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	70.000,00	65.000,00	5.000,00	8%
1.01.02.04.	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
1.01.02.04.01.	<u>Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	50.000,00	55.000,00	-5.000,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	40.000,00	60.000,00	-20.000,00	-33%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	5.000,00		5.000,00	
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara	100.000,00	125.000,00	-25.000,00	-20%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	100.000,00	125.000,00	-25.000,00	-20%
1.01.02.05.	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	90.000,00	125.000,00	-35.000,00	-28%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	240.000,00	240.000,00		
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	330.000,00	365.000,00	-35.000,00	-10%
<u>1.01.02.11.</u>	<u>(delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva</u>				
CEB.140	(delta) Rimanenze di materiale di consumo				
1.01.02.11.	Totale (delta) Rimanenze di materiale di consumo per attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	3.900.000,00	4.200.000,00	-300.000,00	-7%
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	110.000,00	65.000,00	45.000,00	69%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	35.000,00	25.000,00	10.000,00	40%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEB.006	Spese mediche				
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00	5.000,00		
1.01.03.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica	150.000,00	110.000,00	40.000,00	36%
<u>1.01.03.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	50.000,00	75.000,00	-25.000,00	-33%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	25.000,00	35.000,00	-10.000,00	-29%
1.01.03.01.02.	Totale Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica	75.000,00	110.000,00	-35.000,00	-32%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.03.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.000,00		
1.01.03.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.03.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	55.000,00	55.000,00		
1.01.03.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	55.000,00	55.000,00	0,00	
1.01.03.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.021	Borse di studio		5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.03.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	0,00	5.000,00	-5.000,00	-100%
1.01.03.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	290.000,00	290.000,00	0,00	
1.01.03.	Totale Preparazione Paralimpica	290.000,00	290.000,00	0,00	
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>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica	15.000,00	15.000,00		
CEB.008	Premi di assicurazione	5.000,00		5.000,00	
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori		50.000,00	-50.000,00	-100%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	5.000,00		5.000,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	5.000,00		5.000,00	
1.01.04.01.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%
1.01.04.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	30.000,00	80.000,00	-50.000,00	-63%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	7.890.000,00	8.255.000,00	-365.000,00	-4%
	In % sul Costo della produzione	53,65%	54,52%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.251.200,00	1.151.450,00	99.750,00	9%
	In % sul Costo della produzione	8,51%	7,61%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	9.141.200,00	9.406.450,00	-265.250,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	60,03%	59,98%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	62,16%	62,13%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.100.000,00	1.121.925,00	-21.925,00	-2%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	50.000,00	60.000,00	-10.000,00	-17%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	390.000,00	404.000,00	-14.000,00	-3%
CEB.076	Premi assicurativi personale dipendente	55.000,00	50.000,00	5.000,00	10%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	75.000,00	80.000,00	-5.000,00	-6%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	35.000,00	40.000,00	-5.000,00	-13%
CEB.080	Collaboratori - compensi		60.000,00	-60.000,00	-100%
CEB.086	Costi di formazione del personale	5.000,00	5.000,00		
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione ordinaria	1.025.000,00	1.025.000,00		
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione straordinaria	50.000,00	70.000,00	-20.000,00	-29%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	375.000,00	375.000,00		
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa	10.000,00	10.000,00		
CEB.205	Premi di produzione ex CONI	150.000,00	150.000,00		
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex Coni Servizi Spa	70.000,00	70.000,00		
CEB.208	Premi di produzione Personale Federale	170.000,00	170.000,00		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.210	Acc.to trattamento pensione complementare	20.000,00	20.000,00		
CEB.300	Buoni pasto / ticket restaurant	85.000,00	85.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	5.000,00	5.000,00		
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.670.000,00	3.800.925,00	-130.925,00	-3%
2.01.02.	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	185.000,00	195.000,00	-10.000,00	-5%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione		36.614,00	-36.614,00	-100%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	45.000,00	40.000,00	5.000,00	13%
CEB.090	Assemblea nazionale	120.000,00		120.000,00	
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali		10.000,00	-10.000,00	-100%
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	350.000,00	281.614,00	68.386,00	24%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	2.500,00	2.500,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	55.000,00	60.000,00	-5.000,00	-8%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	2.500,00	2.500,00		
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	100.000,00	100.000,00		
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	160.000,00	165.000,00	-5.000,00	-3%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	75.000,00	100.000,00	-25.000,00	-25%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	25.000,00	30.000,00	-5.000,00	-17%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	70.000,00	70.000,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	5.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	10.000,00	10.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	25.000,00	25.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	25.000,00	30.000,00	-5.000,00	-17%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	100.000,00	105.000,00	-5.000,00	-5%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	165.000,00	186.500,00	-21.500,00	-12%
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	5.000,00	5.000,00		
CEB.101	Spese postali e telefoniche	200.000,00	210.000,00	-10.000,00	-5%
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	40.000,00	20.000,00	20.000,00	100%
2.01.04.	Totale Costi generali	750.000,00	801.500,00	-51.500,00	-6%
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	55.000,00	60.000,00	-5.000,00	-8%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	45.000,00	40.000,00	5.000,00	13%
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	100.000,00	100.000,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	5.030.000,00	5.149.039,00	-119.039,00	-2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,20%	34,01%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	512.950,00	565.600,00	-52.650,00	-9%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,49%	3,74%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.542.950,00	5.714.639,00	-171.689,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	36,40%	36,44%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	37,69%	37,74%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.066	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	



COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Totale Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	21.650,00	19.350,00	2.300,00	12%
CEB.150	Minusvalenze				
CEB.151	Perdite su crediti				
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	21.650,00	19.350,00	2.300,00	12%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,15%	0,13%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	21.650,00	19.350,00	2.300,00	12%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,14%	0,12%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,15%	0,13%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	14.705.800,00	15.140.439,00	-434.639,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	96,57%	96,55%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	522.394,00	541.329,00	-18.935,00	-3%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	3,43%	3,45%		



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2017

Mod. S/A

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi		140,00	-140,00	-100%
CEC.	Totale Oneri finanziari	0,00	140,00	-140,00	-100%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	120.000,00	140.000,00	-20.000,00	-14%
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-120.000,00	-140.000,00	20.000,00	-14%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	402.394,00	401.469,00	925,00	0%



Allegato n. 1 al verbale n. 71
del 10 novembre 2016

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2017

Il Collegio evidenzia che in data odierna, ha ricevuto, la documentazione attinente lo schema del **Bilancio Preventivo Economico** per l'esercizio **2017**, predisposto dalla Segreteria Generale secondo le direttive impartite dal **CONI** ed in conformità alla comunicazione del CONI prot. n. 670 del 4.11.2016, con cui si indica di fare riferimento al dato storico dei contributi assegnati per il 2016 per la redazione del preventivo stesso ed alla comunicazione CIP n. 598 del 26.10.16 avente lo stesso oggetto.

Si specifica che, i termini di approvazione del preventivo economico, inizialmente previsti per il 30 novembre 2016, sono stati prorogati dal CONI, con la comunicazione n. 670 sopra richiamata, al 31 gennaio 2017.

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

Si rammenta, inoltre, che la Federazione ha formulato un Piano di Risanamento quinquennale, a suo tempo approvato dal Consiglio Federale, con adeguamento del fondo di dotazione per € 532.000,00, successivamente approvato della Giunta Nazionale del Coni con deliberazione del 22/03/2016; per il 2017, è previsto un avanzo di € 402.000,00.

In sintesi il bilancio presenta i seguenti valori complessivi, raffrontati con i dati del preconsuntivo 2016 aggiornato alla data odierna, ivi compresi i dati relativi alle strutture territoriali :

DESCRIZIONE	2017	2016	DIFFERENZE
Valore della produzione	€ 15.228.194,00	€ 15.681.768,00	-€ 453.574,00
Costi della produzione	€ 14.705.800,00	€ 15.140.439,00	-€ 434.639,00
Differenza Valori/Costi	€ 522.394,00	€ 541.329,00	-€ 18.935,00
Proventi e Oneri Finanziari		€ 140,00	-€ 140,00
Proventi e Oneri Stradordinari	€ -		€ -
Imposte sul Reddito	-€ 120.000,00	-€ 140.000,00	€ 20.000,00
Risultato d'esercizio	€ 402.394,00	€ 401.469,00	€ 925,00

OSSERVAZIONI

In via preliminare è da far presente che il Preventivo Economico 2017, essendo strutturato per **Centri di Costo**, prevede contestualmente all'approvazione, l'assegnazione del budget ai Settori e Strutture Federali per consentire l'attività 2017 e che potranno essere, poi, rimodulati sulla base delle eventuali future maggiori entrate.

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



[Handwritten signature]



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni

[Handwritten signature]



il **Valore della Produzione**, previsto per l'anno 2017, risulta **diminuito**, in valore assoluto, se confrontato con quello dell'anno 2016 (preventivo economico aggiornato), di € - **453.574,00**. Tale diminuzione è dovuta alle variazioni generate:

Contributi Coni	-€	198.114,00
Quote Associati	€	500.000,00
Ricavi Manifestazioni		
Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni	€	750.000,00
Altri Ricavi dalla gestione ordinaria		
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	-€	50.000,00
Attività Centrale	-€	498.114,00
Contributi Stato ed altri soggetti	€	44.500,00
Quote Associati	€	31.500,00
Ricavi da Manifestazioni	-€	41.450,00
Altri Ricavi	€	9.990,00
Attività Struttura Territoriale	€	44.540,00
Diminuzione in valore assoluto	-€	453.574,00

Il Costo della Produzione, risulta anch'esso **diminuito**, in valore assoluto, nei confronti dell'esercizio 2016, per - € **434.639,00** come di seguito rappresentato:

Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	-€	15.000,00
Attività Rappresentative Nazionali		
Organizz. Manf. Sportive Internazionali	-€	110.000,00
Organizz. Manif. Sportive Naz. ed Assicurazione	-€	135.000,00
Partecipazione organismi internazionali	€	5.000,00
Formazione ricerca e documentazione	-€	25.000,00
Promozione Sportiva		
Ammortamenti attività sportiva	-€	35.000,00
Accantonamenti		
Variaz. Rimanenze		
Attività paralimpica	-€	50.000,00
Costo Attività Sportiva Centrale	-€	365.000,00
Attività Struttura Territoriale	€	99.750,00
Funzionamento e Costi Generali Centrali	-€	124.039,00
Funzionamento e Costi Generali Struttura Territoriale	-€	55.350,00
Funzionamento e Costi Generali	-€	179.389,00
Oneri diversi di gestione	-€	10.000,00
Totale costi	-€	434.639,00





RELAZIONE DEL PRESIDENTE

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

Ribadisce, inoltre, l'impegno di rispettare il piano di risanamento triennale 2016 – 2020, con ricostituzione del fondo di dotazione, come concordato con il CONI ed approvato da parte della Giunta dello stesso in data 22/03/2016.

Avuto conferma dei contributi che saranno erogati dal Coni per la Preparazione Olimpica e l'Alto Livello nonché quelli del Comitato Italiano Paralimpico, il Presidente informa che dette risorse sono state ripartite come budget ai Settori e Strutture Federali per garantire l'attività del 2017; in aggiunta a questi dovranno essere considerati i contributi straordinari che, nell'anno 2016 alla data odierna ammontano ad € 198.114,00.

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

CONSIDERAZIONI

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

- i **Contributi del Coni** sono ridotti di € 198.114,00 (- 2%); pare opportuno rilevare che, come da indicazione del Coni, i contributi sono stati contabilizzati sulla base del dato storico del contributo ordinario 2016;
- le **quote degli associati** sono incrementate di € 500.000,00 (+ 9%);
- lo stanziamento iscritto alla voce "**Pubblicità e Sponsorizzazioni**" per l'anno 2017 ammonta ad € 100.000,00 con un decremento nei confronti del precedente esercizio pari ad € 750.000,00. Si evidenzia che nella stesura dell'elaborato in parola, in adozione del principio della prudenza delle poste in entrata, sono stati presi in considerazione soltanto i contratti già sottoscritti alla data odierna e che sono attualmente in corso le trattative per il rinnovo di ulteriori sponsor. Pare opportuno evidenziare che lo scorso anno il preventivo è stato approvato in data 20/01/2016;
- la voce "**contributi Comitato Italiano Paralimpico**" evidenzia un decremento di € 50.000,00 (- 12%) pare opportuno rilevare che, come da indicazione del CIP, i contributi sono stati contabilizzati sulla base del dato storico del contributo ordinario 2016;
- la voce riepilogativa dei ricavi "**attività struttura territoriale**" subisce un incremento di € 44.540,00 (+5%);
- la voce riepilogativa "**Costi P.O. ed A.L.**" risulta sostanzialmente inalterata;



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

- la voce **"organizzazione manifestazioni sportive internazionali"** subisce un decremento di € 110.000,00, (- 52%) per eventi organizzati nel 2016 a seguito di reperimento di risorse ad hoc;
- la voce **"organizzazione manifestazioni sportive nazionali"** subisce un decremento di € 135.000,00 (-4%), per eventi organizzati nel 2016 a seguito di reperimento di risorse ad hoc;
- la voce **" Formazione, ricerca e documentazione"** rileva un decremento di € 25.000,00 (-20%);
- le voci **" Ammortamenti attività sportiva"** rileva un decremento di € 35.000,00 (-10%);
- la voce **" Attività paralimpica"** rileva un decremento di € 50.000,00 (-14%);
- la voce **"funzionamento e costi generali struttura centrale"** subisce un decremento di € 124.039,00 (-2%);
- la voce **"funzionamento e costi generali struttura territoriale"** subisce un decremento di € 55.350,00 (-10%);
- la voce **"oneri diversi di gestione"** subisce un incremento di € 10.000,00;
- la voce **"imposte sul reddito"** subisce un decremento di € 20.000,00 (-14%);

MODELLO GIPSO

Con riferimento al documento di Programmazione di tutte le Attività di Preparazione Olimpica e di Alto Livello (**GIPSO 2017**), si rileva che, al momento, tale documento è in fase di elaborazione da parte della struttura tecnica sulla base dei dati sopra esposti.

CONCLUSIONI

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

A conclusione dell'esame del Preventivo Economico 2017, sulla base delle seguenti considerazioni:

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



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

il Collegio ritiene di poter esprimere, sotto l'aspetto tecnico-contabile, **parere favorevole** in merito al **Preventivo Economico 2017** così come è stato presentato e ritiene, altresì, che il documento contabile possa essere sottoposto al Consiglio Federale per la relativa approvazione.

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

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Simone Mannelli

Rag. Lorenzo Chiodi

Dr. Luigi D'Attoma



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni