

BILANCIO PREVENTIVO 2018

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio Preventivo 2018 rispecchia le finalità istituzionali proprie della F.I.Tri. che sono state concordate in sede di Consiglio Federale, ed ivi deliberate.

Per un opportuno approfondimento, si specifica che i dati del Bilancio Preventivo 2018 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2018 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2017 aggiornato a pre-consuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2017.

Il Budget 2018 prevede un avanzo complessivo pari a euro 105.257 in linea con il piano di rientro del deficit patrimoniale così come concordato con il CONI.

Particolare menzione deve essere fatta anche relativamente a quanto deciso in ordine all'innalzamento del livello tecnico/organizzativo delle gare del Grand Prix con un investimento federale sempre maggiore in termini di risorse dedicate, anche in virtù dell'inserimento del programma olimpico di Tokyo 2020 del Mixed Relay.

Gli schemi di budget 2018, come precedentemente accennato, si compongono delle seguenti specifiche:

VALORE DELLA PRODUZIONE -ENTRATE

I Contributi C.O.N.I. sono stati imputati in relazione alla nota del Segretario Generale del CONI trasmessa dagli Organi Collegiali in data 29/11/2017 relativa ai contributi per la Preparazione Olimpica di euro 1.377.714,00, i contributi per l'Attività Sportiva di euro 319.429,00 e la contribuzione per Risorse Umane federali ed ex CONI di complessivi euro 867.549,00.

Il valore complessivo iscritto in Bilancio dei Contributi CONI ammonta ad euro 2.564,692,00.

Con riferimento al bando triennale delle manifestazioni sportive della Regione Sardegna, sono stati imputati gli importi riferiti alla contribuzione per l'edizione 2018 della World Triathlon Cup di Cagliari.

Le previsioni di entrate per quote associative sono state valutate in virtù del dato storico emerso a pre-consuntivo.

Le altre entrate pari ad euro 72.000,00 si riferiscono a ricavi per sponsorizzazioni, in decremento rispetto al dato emerso a preconsuntivo 2017 per effetto di una diversa distribuzione temporale delle stesse e per la definitiva firma su di un importante contratto di sponsorizzazione attualmente al vaglio finale dei legali.

I contributi 2017 relativi al paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del Segretario Generale del CIP del 27.11.2017 riportante la tabella delle assegnazioni deliberate dalla Giunta CIP del 22.11.2017 per complessivi euro 188.866,00 di cui euro 150.000,00 per preparazione paralimpica ed attività sportiva e euro 38.866,00 per risorsa umana assegnata alla F.I.Tri..

Il Totale, pertanto, del valore della produzione FITRI previsto per il 2018 è pari a euro 4.375.557, con un decremento complessivo percentuale (6%) rispetto all'esercizio 2017

COSTI DELLE PRODUZIONE - USCITE

Il Costo della produzione previsto per il 2018 relativo all'Attività Sportiva Centrale comprende **le "Spese per attività di Preparazione Olimpica", Le "Spese delle Rappresentative Nazionali" e le spese per la Formazione dei quadri tecnici federali** riassunte nel documento denominato GIPSO 2018 che costituisce parte integrante del Bilancio Preventivo federale per complessivi euro 1.285.000 ,00.

Tali spese sono suddivise tra gli obiettivi relativi alla partecipazione alle gare di ITU WORLD SERIES, ITU WORLD CUP e ITU INTERNATIONAL EVENT valide per l'acquisizione di punteggi validi per il rank mondiale e la qualificazione ai Giochi Olimpici di Tokyo 2020; l'organizzazione e la partecipazione a stage di allenamento in Italia e all'estero; i compensi dello staff tecnico e sanitario del solo settore olimpico; Interventi per gli atleti relativi all'Assistenza tecnico sanitaria; i progetti di ricerca e sviluppo; l'acquisto di materiale; l'attività del settore Multisport, propedeutica alla Preparazione Olimpica e altre spese relative all'applicazione del regolamento Maglia Azzurra 2018.

A seguito della riformulazione dei parametri e con riferimento alle note esplicative fornite dal CONI in tema di Budget vengono considerate rientranti nei costi di PO/AL le spese delle rappresentative nazionali.

Tale voce di spese riguarda l'attività delle rappresentative Nazionali Giovanili (Junior e Youth).

Rientrano in queste attività la partecipazione a gare (Mondiali, Europei e Continental Cup), la partecipazione a Stage di allenamento, i compensi per prestazioni contrattuali dello staff tecnico e sanitario e funzionamento commissioni tecniche per complessivi euro 238.000,00.

Accanto all'attività di PO/AL e delle altre Rappresentative troviamo le spese relative al settore istruzione tecnica relativamente alla organizzazione e partecipazione dei corsi e convegni di formazione di e per tecnici federali i cui stanziamenti, trovano collocazione nell'obiettivo Formazione Ricerca e Documentazione – Programma corsi di formazione quadri tecnici e ufficiali di gara.

Il riepilogo dell'attività tecnica nazionale e internazionale della federazione trova puntuale riscontro nel GIPSO 2018 dove i programmi e le conseguenti attività vengono riassunte.

Oltre a quanto rappresentato, la Federazione interviene a sostegno dell'organizzazione della World Triathlon Cup di Cagliari, che rappresenta una delle prime prove valide per la qualificazione ai Giochi Olimpici di Tokyo 2020.

Complessivamente si registra un incremento percentuale del 29% rispetto al precedente esercizio.

Spese per Organizzazione Manifestazioni Internazionali L'intervento in tale obiettivo ha riguardato l'organizzazione della WTC di Cagliari assegnando capienza alle voci di costo direttamente riferibili ai contributi della Regione Sardegna e dell'intervento federale.

Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali Tale obiettivo comprende i costi che si prevede di sostenere per il settore Giudici di Gara, le spese per il settore Antidoping nonché i costi sostenuti dall'organizzazione dell'ufficio/commissione gare nel suo complesso ed inerenti, i servizi offerti agli organizzatori dei campionati italiani e i premi di classifica riguardanti i circuiti gare 2018.

In tale obiettivo sono comprese anche le spese per assicurazioni che riguardano le necessarie coperture contro gli infortuni e le R.C. per i tesserati e l'organizzazione gare.

Complessivamente gli impegni di spesa previsti in tale obiettivo ammontano ad euro 566.100,00 con un decremento percentuale pari al 5% rispetto al passato esercizio.

La partecipazione a organismi internazionali prevede i costi necessari per l'affiliazione annuale ITU e ETU e i rapporti di collaborazione con i vari Organismi Internazionali compresa la partecipazione ai congressi dei delegati federali per un importo pari a euro 12.000,00. Il decremento complessivo del 64% è imputabile alle spese sostenute dalla Federazione nel precedente esercizio per l'organizzazione del Congresso Elettivo dell'European Triathlon Union.

Formazione Ricerca e Documentazione tale macro obiettivo accoglie, come precedentemente illustrato, i costi che si prevede di sostenere relativamente alla organizzazione e partecipazione dei corsi e convegni di formazione di e per tecnici federali. Sono previsti inoltre i costi relativi alla divulgazione e la promozione del Triathlon attraverso pubblicazioni su quotidiani nazionali, collaborazioni e riprese televisive, produzioni video effettuate attraverso ditte specializzate e attraverso soggetti qualificati.

Promozione Sportiva e Contributi all'Attività Sportiva ovvero i costi che si prevede di sostenere nell'ambito del programma dell'attività Giovanile relativamente alle spese da sostenere per le organizzazioni manifestazioni giovanili in termini di contributi all'organizzatore, spese per cronometraggio e allestimenti e gli oneri indiretti di trasferta e soggiorno; le spese per lo svolgimento di progetti di promozione e divulgazione come il Progetto Scuola e l'organizzazione delle fasi provinciali, regionali ed infine della finale Nazionale dei giochi sportivi studenteschi, nonché contributi e premi e rimborsi di varia entità in relazione all'attività svolta (trasferte) e ai risultati conseguiti per un importo complessivo pari a euro 305.000,00.

Tale settore presenta un decremento pari al 13% rispetto precedente esercizio.

Altri Costi per l'Attività Sportiva tale obiettivo include il finanziamento del progetto Age-Group 3.0 e della Commissione Donne per lo sviluppo dei rapporti ed i servizi in favore del mondo Age-Group.

Ammortamenti attività sportiva ovvero, le quote di ammortamento di beni patrimoniali per l'attività sportiva per euro 20.000.

Attività sportiva Paralimpica questa sezione accoglie i costi direttamente riferibili alla contribuzione da parte del CIP per lo sviluppo dell'attività del paratriathlon e che sono dettagliatamente elencati nel documento denominato GIA 2018.

In particolare il programma di sviluppo elaborato dalla commissione ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in **partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 74.000,00**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno ed iscrizione alle manifestazioni (euro 65.500,00), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 7.000,00) e le spese per acquisto di materiale (euro 1.500,00); **raduni e stage di allenamento per complessivi euro 50.000**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno (euro 32.000,00), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 14.000,00) e le spese per il noleggio di materiale (euro 4.000,00); **compensi per prestazioni contrattuali** dello staff tecnico riferiti al compenso del Direttore Tecnico Paratriathlon euro 28.000,00 e compenso del Medico Paratriathlon euro 10.000,00; **interventi per gli atleti** prevedendo contributi per gli atleti in preparazione per euro 5.000,00; il sostegno per **l'organizzazione Manifestazioni Internazionali** suddiviso tra spese di trasferta e soggiorno, spese per antidoping e contributi a comitati organizzatori per complessivi euro 9.000,00; di cui compensi per prestazioni tecnico scientifiche per euro 14.000.

Complessivamente, la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta ad euro 190.000, con un incremento complessivo del 8% rispetto al dato emerso a preconsuntivo 2017

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per l'attività sportiva centrale ammonta a euro 2.826.560 ai quali si sommano i costi per l'attività sportiva territoriale, per un importo pari a euro 120.000,00.

Complessivamente si registra un incremento delle spese, per attività sportiva, del 7% rispetto al 2017.

Per quanto riguarda il sostenimento dei costi generali relativi al Funzionamento Centrale questi comprendono i:

Costi per Personale e Collaboratori Tale obiettivo accoglie gli oneri ordinari e riflessi (contributi previdenziali INPS e assicurativi INAIL) da sostenere in relazione al Personale Dipendente F.I.Tri.(federale ed ex CONI), ivi incluso l'accantonamento annuale della quota TFR, nonché i rimborsi spese per missione del personale CONI e Federale, i premi produzione e il costo dei collaboratori.

Costi per Organi, Commissioni Federali, tengono conto dei costi relativi all'organizzazione amministrativa e logistica e dei rimborsi spese per la partecipazione alle riunioni dei vari Organi centrali e territoriali e commissioni Federali e i costi previsti per l'attività svolta dai nostri organi di giustizia, nonché i compensi e i gettoni di presenza previsti dal CONI per il Collegio dei Revisori dei Conti.

Il raffronto con il precedente esercizio presenta un decremento del 25% rispetto al precedente esercizio per effetto della mancanza dei costi per l'emolumento del Presidente Federale.

Costi per la Comunicazione si prevedono le spese relative al funzionamento del Ns. Ufficio stampa in relazione ai rapporti con i media e complessivi euro 7.000,00 ai quali si affiancano i costi relativi all'attività di marketing-promozione-comunicazione per complessivi euro 25.000,00.

Costi Generali tale obiettivo tiene conto dei costi previsti per la dotazione ed il funzionamento della Segreteria per consulenze Legali e Fiscali di cui la F.I.Tri. deve necessariamente dotarsi per far fronte ai mutevoli scenari giuridici oltre che fiscali, alle spese per la gestione del Ns. sito internet e all'acquisto dei servizi e principalmente alla manutenzione degli impianti idonei allo svolgimento dell'attività di base e specifica. Tra i costi rientranti in tale obiettivo, troviamo anche le spese per i servizi di adeguamento al D.Lgs. 81/2008 in tema di sicurezza sul lavoro. Tale Obiettivo, in ottica del contenimento dei costi ed in ossequio al piano di rientro, presenta un decremento del 38% rispetto al precedente esercizio.

Ammortamenti per il Funzionamento ovvero, le quote di ammortamento di cespiti patrimoniali per il funzionamento per euro 25.000.

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per il Funzionamento Centrale ammonta a euro 1.233.740, ai quali si sommano i costi per il funzionamento territoriale, per un importo pari a euro 55.000.

Complessivamente si registra un decremento delle spese per il funzionamento del 16% rispetto al 2017, dato questo che mette in mostra lo sforzo federale, a vantaggio dell'attività sportiva, nel rispetto di quanto concordato con il CONI per il piano di rientro del deficit.

In termini di distribuzione delle risorse si può notare come i costi per l'attività sportiva incidono per il 70% sul costo della produzione e i costi per il funzionamento del 30%.

Il risultato economico previsto per l'anno 2017 prevede, un avanzo complessivo pari ad euro 105.257 in linea con il piano di rientro del deficit patrimoniale così come concordato con il CONI.

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2017 è pari a euro 4.263.300. Complessivamente si registra una variazione pari al 1% rispetto all'esercizio 2017.

Dal totale sono esclusi cosiddetti oneri/proventi della gestione finanziaria e le imposte da modelli Redditi e IRAP (IRES – IRAP).

Dal punto di vista della "pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2018" sono state, al momento, previste spese per investimenti concernenti l'acquisto di n° 1 portale gonfiabile da assegnare al Comitato Regionale Emilia Romagna a completamento della dotazione programmata per gli organi territoriali.

Il Presidente F.I.Tri.

Luigi Bianchi

