

BILANCIO PREVENTIVO 2016

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio Preventivo 2016 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 2016 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della Produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2016 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2015 aggiornato a pre-consuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2015,

Il budget 2016 presenta un risultato di equilibrio economico tra costi e ricavi

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.

Il tutto improntando una politica federale sempre di maggior vicinanza e collaborazione coi Comitati Regionali e le Società Sportive.

Gli schemi di budget 2016, come precedentemente accennato si compongono delle seguenti specifiche:

VALORE DELLA PRODUZIONE -ENTRATE

I Contributi C.O.N.I. sono stati imputati in relazione alla comunicazione pervenuta dall'Ente in data 10.11.2015 prot. n° 9734/15 che presenta un valore dei contributi per la Preparazione Olimpica identico agli stanziamenti iniziali del precedente esercizio così come, i contributi per l'attività sportiva.

Accanto ai contributi per attività sportiva, troviamo la contribuzione per Risorse Umane federali ed ex CONI per le quali si riceveranno le specifiche tecniche.

Accanto a tali contributi e per effetto della sottoscrizione del rapporto di collaborazione tra il CONI e la Deloitte&Touche spa per la certificazione dei Bilanci Federali, vengono iscritti, tra i progetti speciali, specifici contributi a copertura del costo connesso.

Con riferimento alla comunicazione CONI del 18/12/2015 prot. n° 10744 sono iscritti alla voce Progetti Speciali i contributi finalizzati all'organizzazione della Prova di Coppa del Mondo di Cagliari 2016

Nel dettaglio, per il 2016, sono stati assegnati i seguenti importi suddivisi in Contributo di Preparazione Olimpica/Alto Livello euro 982.857, Contributo Attività Sportiva euro 245.714, Contributo Risorse Umane federali ed ex CONI Servizi euro 797.690, per complessivi euro 1.026.262 ai quali si sommano i Contributi per Progetti Speciali per ulteriori 39.500 per un valore complessivo iscritto in bilancio di euro 2.065.761

Le previsioni di entrate per quote associative sono state valutate in virtù del dato storico emerso a pre-consuntivo prevedendo comunque un incremento complessivo del 1% attribuibile per lo più alle previsioni relative alle quote per tasse gara per effetto delle modifiche introdotte dalla Circolare Gare 2016.

Le altre entrate sono state previste con riferimento ai ricavi da manifestazioni nazionali quali in particolare i Diritti Televisivi RAI per euro 10.000, e da ricavi per sponsorizzazioni per complessivi euro 100.963 con una flessione rispetto al precedente esercizio, causata da una diversa distribuzione delle risorse prevista dai vari contratti in essere

I contributi 2016 relativi al paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del Segretario Generale del CIP del 30.10.2015 prot.n°592 per euro 135.000 con un incremento complessivo superiore al 8% rispetto al precedente esercizio.

Il Totale, pertanto, del valore della produzione FITRI previsto per il 2016 è pari a euro 3.211.724 con un leggero decremento percentuale (-6%) rispetto all'esercizio 2015

COSTI DELLE PRODUZIONE - USCITE

Il Costo della produzione previsto per il 2016 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 2016 che costituisce parte integrante del Bilancio Preventivo federale per complessivi euro 982.857

Tali spese sono suddivise tra gli obiettivi relativi alla partecipazione alle gare di ITU WORLD SERIESE ITU WORLD CUP e ITU INTERNATIONAL EVENT valide per l'acquisizione di punteggi validi per il rank mondiale per euro 249.000 ; l'organizzazione e la partecipazione a stage di allenamento in Italia e all'estero per complessivi euro 174.000

Accanto a tali obiettivi, troviamo le voci relative: ai compensi dello staff tecnico e sanitario del solo settore olimpico per euro 160.300, all'obiettivo Interventi per gli atleti relativi all'Assistenza tecnico sanitaria fornita dalla F.I.Tri. agli stessi atleti P.O. nel corso del 2016, i premi di classifica e la contribuzione prevista agli atleti dalle Linee Guida delle Squadre Nazionali relativi all'applicazione delle linee guida 2015-2016 per complessivi euro 48.000

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) e il settore Multisport in quanto propedeutiche alla Preparazione Olimpica degli atleti interessati.

Tale attività è distinta in partecipazione a gare (Mondiali, e Europei) e partecipazione a Stage di allenamento, compensi per prestazioni contrattuali dello staff tecnico e sanitario e agli interventi in favore degli atleti previsti dalle Linee Guida, da progetti specifici e per premi classifica il tutto per complessivi euro 323.650

Accanto all'attività di PO/AL e delle 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, euro 27.907, 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 2016 dove i programmi e le conseguenti attività vengono riassunte nelle tabelle di quadratura proposte e condivise con la Direzione Sport e Preparazione Olimpica.

L'importo complessivo di euro 982.857 concretizza un decremento percentuale del 10% causato da minori disponibilità complessive.

Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali Tale obiettivo comprende il contributo che il CONI ha assegnato alla Federazione (euro 35.000) finalizzato all'organizzazione della prova di World Cup di Cagliari 2016, nonché una modesta contingency (euro 2.000) da riferirsi alle spese di trasferte e soggiorno dello staff impiegato a sostegno delle manifestazioni internazionali 2016 (pescara ironman). Complessivamente lo stanziamento previsto in tale obiettivo ammonta ad euro 37.000

Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali Tale obiettivo comprende i costi sostenuti 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 2016 ed in particolare il montepremi del Grand Prix che, come precedentemente accennato, è stato notevolmente incrementato per favorire una sempre maggiore partecipazione qualitativa al circuito.

In tale obiettivo sono comprese anche le spese per assicurazioni che riguardano le necessarie coperture contro gli infortuni e le RC di cui la FITRI si è dotata e conseguentemente i costi riflessi. Complessivamente lo stanziamento previsto in tale obiettivo ammonta ad euro 385.000. con un modesto incremento percentuale pari al 1% rispetto al passato esercizio.

La partecipazione a organismi internazionali prevede i costi necessari per i rapporti con di collaborazione con i vari Organismi Internazionali, l'affiliazione annuale ITU e ETU e la partecipazioni ai congressi (in termini di spese di trasferta e soggiorno) dei delegati federali per un importo pari a euro 10.800,00 con un decremento complessivo del 20%.

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 collaborazioni e riprese televisive e produzioni video effettuate attraverso ditte specializzate e attraverso soggetti qualificati.

La 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 agli oneri indiretti trasferta e soggiorno; le spese per lo svolgimento di progetti di promozione e divulgazione come il Progetto Scuola deliberato dal Consiglio Federale, 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 250.000,00.

Tale settore presenta un incremento pari al 9% rispetto precedente esercizio, il che rappresenta un importante indice di rilevanza che riveste la necessità di sviluppare l'attività di base per il futuro di questa federazione

Gestione Impianti Sportivi tale voce accoglie i costi relativi e strettamente collegati alla gestione/manutenzione del Centro Federale di Preparazione Olimpica presso il centro sportivo Giulio Onesti per complessivi euro 1.000,00

Ammortamenti attività sportiva ovvero, le quote di ammortamento di beni patrimoniali per euro 12.000.

Attività sportiva Paralimpica questa sezione accoglie i costi direttamente riferibili alla contribuzione da parte del CIP per lo sviluppo dell'attività di paratriathlon e che sono dettagliatamente elencati nel documento denominato GIA 2016

In particolare il programma di sviluppo elaborato dalla commissione ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in **partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 60.000**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno (euro 50.000), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 10.000), **raduni e stage di allenamento per complessivi euro 70.000**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno (euro 50.000), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 20.000), compensi per prestazioni contrattuali dello staff tecnico riferiti al compenso del Direttore Tecnico Paratriathlon euro 30.000 contributi per atleti in relazione alle Linee Guida Paratriathlon euro 3.000, il sostegno per l'organizzazione Manifestazioni Internazionali suddiviso tra spese per antidoping e contributi a comitati organizzatori per complessivi euro 12.000; promozione e sviluppo sul territorio e di ricerca del talento con l'ausilio di un Project Manager per complessivi euro 10.000. Complessivamente la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta attualmente a euro 185.000 con l'intenzione di investire risorse ove dovessero rendersi disponibili per effetto ad esempio di maggiori contributi o nuovi sponsor. Pertanto il complesso dei costi della produzione per l'attività sportiva centrale ammonta a euro 1.894.657 ai quali si sommano i costi per l'attività sportiva territoriale, per un importo pari a euro 80.000,00.

Complessivamente si registra un decremento complessivo delle spese del 4% rispetto al 2015 per effetto di minori risorse disponibili in valore assoluto.

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-ENPALS 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. Il tutto con l'incremento causato da maggiore contribuzione CONI utilizzata per l'attuazione delle politiche del personale deliberate in sede di Consiglio Federale.

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 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 50% rispetto al precedente esercizio per effetto della mancanza dei costi per l'emolumento del Presidente Federale e per una migliore razionalizzazione delle spese.

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 10.000,00 ai quali si affiancano i costi relativi all'attività di marketing-promozione-comunicazione per complessivi euro 19.000.

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, attraverso il contributo CONI finalizzato, 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.

Ammortamenti per il Funzionamento ovvero, le quote di ammortamento di cespiti patrimoniali per euro 23.000.

Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento Viene previsto un accantonamento prudenziale per oneri derivanti da cause legali che verranno definite nel corso del 2016.

Pertanto il complesso dei costi della produzione per il Funzionamento Centrale ammonta a euro 1.162.067 ai quali si sommano i costi per il funzionamento territoriale, per un importo pari a euro 50.000,00.

Complessivamente si registra un decremento complessivo delle spese per il funzionamento del 4% rispetto al 2015 per effetto di minori risorse disponibili in valore assoluto.

In termini di distribuzione delle risorse si può notare come i costi per l'attività sportiva incidono per il 62% sul costo della produzione e i costi per il funzionamento per il 38%.

Il risultato economico previsto per l'anno 2016 prevede un l'equilibrio economico tra costi e ricavi

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2016 è pari a euro 3.186.724.

Complessivamente si registra uno scostamento complessivo pari al 4% rispetto all'esercizio 2015.

Dal totale sono esclusi cosiddetti proventi della gestione finanziaria gli Interessi Attivi su c/c bancari previsti e le imposte da modelli UNICO e IRAP (IRES – IRAP).

Dal punto di vista della "pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2016" sono state, al momento, previste spese per investimenti concernenti l'acquisto di n° 1 gonfiabile "igloo" Federale da utilizzare nelle principali prove di campionato italiano e per il Grand Prix 2016

Il Presidente F.I.Tri.

Luigi Bianchi

