

## **BILANCIO PREVENTIVO 2022**

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

Il Bilancio Preventivo 2022 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 2022 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2022 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2021 aggiornato a pre-consuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2021.

Proiezioni di chiusura dell'anno 2021 che grazie ad un'opera di razionalizzazione ed efficientamento effettuata nel corso del 2021 evidenziavano un avanzo presunto tale da consentire di trasferire la corrispondente cifra pari a euro 300.000,00 sulle corrispondenti attività sportive agonistiche programmate per il 2022 consentendo alla Federazione di presentare un Bilancio Preventivo iniziale con una disponibilità complessiva di circa 5,2milioni di euro, contro un Bilancio preventivo iniziale del 2021 di circa 4,4milioni di euro.

A seguito di quanto descritto il Bilancio Preventivo 2022 presenta un risultato di equilibrio economico tra costi e ricavi.

Gli schemi di budget 2022 sono così suddivisi:

#### **VALORE DELLA PRODUZIONE -ENTRATE**

I Contributi da Parte di Sport e Salute sono stati imputati in relazione alla comunicazione del Presidente di Sport e Salute del 22/12/2021 prot. n. 0029053 per complessivi euro 2.983.915,00 di cui euro 1.377.714,00 da destinare al Preparazione Olimpica ed euro 1.561.201,00 da destinare a Promozione sportiva, attività sportiva e funzionamento.

A seguito di una ricognizione degli stanziamenti di Bilancio Preventivo 2021 specificatamente riferita a determinati eventi sportivi e attività direttamente collegate alla programmazione tecnica che per effetto dell'emergenza sanitaria da Covid-19 sono state spostate dal 2021 al 2022, sono stati imputati sulle previsioni 2022 i contributi direttamente finalizzati di PO/AL per complessivi euro 300.000.

Le previsioni di entrate per quote associative, per complessivi euro 1.491.000, sono state valutate in virtù del dato storico adeguato al ripristino delle quote associative pre-pandemia.

Le altre entrate pari ad euro 105.000,00 si riferiscono integralmente a ricavi per sponsorizzazioni.

I contributi 2022 relativi al Paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del Segretario Generale del CIP del 11.11.2021 prot. n. 0006324 riportante la tabella delle assegnazioni deliberate dalla Giunta CIP del 28.10.2021 per complessivi euro 280.496,00 di cui euro 195.000,00 per preparazione paralimpica ed attività sportiva ed euro 85.496,00 per le risorse umane assegnate alla F.I.Tri..

Il Totale, pertanto, del valore della produzione iniziale della FITRI, previsto per il 2022, è pari a euro 5.175.411,00, con un incremento complessivo percentuale del 8% rispetto alle proiezioni di chiusura dell'esercizio 2021.

### **COSTI DELLE PRODUZIONE – USCITE**

Il Costo della produzione previsto per il 2021 riguardante l'Attività Sportiva Centrale comprende **le "Spese per attività di Preparazione Olimpica", Le "Spese delle Rappresentative Nazionali"** riassunte nel documento denominato GIPSO 2022 che costituisce parte integrante del Bilancio Preventivo.

Tali spese sono suddivise tra gli obiettivi relativi alla partecipazione alle gare di ITU WORLD SERIES, ITU WORLD CUP valide per l'acquisizione di punteggi validi per il rank mondiale e la qualificazione ai Giochi Olimpici; 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 2022, per complessivi euro 992.200,00.

A seguito della riformulazione dei parametri e con riferimento alle note esplicative fornite 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 258.800,00.

Con riferimento ai contributi di PO ricevuti è necessario evidenziare che la Federazione sostiene costi non di diretta imputazione nella struttura del piano dei conti dedicato, come ad esempio, la formazione dei quadri tecnici federali, l'acquisto di attrezzature sportive in dotazione al settore PO, il finanziamento a sostegno dell'organizzazione della World Triathlon Cup di Arzachena, che rappresenta una delle prove valide per la qualificazione ai Giochi Olimpici, il sostegno economico per il circuito alto livello Grand Prix Italia oltre i costi di assicurazione degli atleti PO, che assorbono il differenziale del contributo finalizzato.

Il riepilogo dell'attività tecnica nazionale e internazionale della federazione trova puntuale riscontro nel GIPSO 2022 dove i programmi e le conseguenti attività vengono riassunte.

Complessivamente si registra un incremento percentuale del 36% rispetto al precedente esercizio.

**Spese per Organizzazione Manifestazioni Internazionali** L'intervento in tale obiettivo riguarda il sostegno per l'organizzazione della Coppa del Mondo e dei Campionati Europei di Winter Triathlon di Asiago e la Coppa Europa Élite e Junior di Caorle oltre che l'intervento federale per l'organizzazione della prova di World Cup Italiana che si svolgerà nello spettacolare scenario della Costa Smeralda e più precisamente ad Arzachena/Cannigione, assegnando capienza alle voci di costo ad direttamente riferibili, quali ad esempio la quota di montepremi ITU, le spese per i controlli Antidoping e le spese logistiche.

**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 Campionato Italiano di società ed i Circuiti Nazionali 2022.

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 779.900,00 con un incremento percentuale pari al 20% 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 complessivo pari a euro 5.800,00.

**Formazione Ricerca e Documentazione** tale macro obiettivo accoglie i costi che si prevede di sostenere relativamente alla organizzazione e partecipazione dei corsi e convegni di formazione di e per tecnici federali ivi inclusi i costi di mantenimento della piattaforma online formazione.fitri.

Sono previsti inoltre i costi relativi alla divulgazione e la promozione del Triathlon attraverso, collaborazioni e riprese televisive/produzioni video effettuate attraverso ditte specializzate e attraverso soggetti qualificati. Il sostegno federale di tale macro obiettivo ammonta complessivamente ad euro 189.000,00. Il confronto con il precedente esercizio evidenzia incremento pari al 69%.

**Promozione Sportiva e Contributi all'Attività Sportiva** ovvero i costi che si prevede di sostenere nell'ambito delle Linee Guida per l'attività Giovanile relativamente alle spese da sostenere per le organizzazioni manifestazioni giovanili in termini di contributi all'organizzatore, spese per cronometraggio, materiale per premiazione, materiale per le gare e gli oneri indiretti di trasferta e soggiorno; la conferma delle Borse DI Studio per studenti universitari, studenti delle scuole superiori e studenti delle scuole medie.

Accanto a ciò il finanziamento del progetto "Scuole di Triathlon" che rappresenta la base per la costruzione di un percorso che preveda al centro del progetto la crescita e la formazione dei nostri ragazzi a 360°.

Infine la previsione di contributi, premi e rimborsi di varia entità in relazione all'attività svolta (trasferte) e ai risultati conseguiti.

Complessivamente il finanziamento di tale obiettivi ammonta ad euro 530.000,00 con un impulso all'attività che si concretizza in un incremento del 130% rispetto al precedente esercizio.

**Altri Costi per l'Attività Sportiva** tale obiettivo include il finanziamento delle attività della commissione Age-Group inclusa la figura di coordinamento delle attività e di Team Manager 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 2022.

In particolare il programma di sviluppo elaborato dal settore ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in **partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 75.000,00**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno, anche le spese di assicurazione; ed i premi per i Campionati Europei/Mondiali; **raduni e stage di allenamento per complessivi euro 52.600,00** comprendendo in tale programma le spese di trasferta e soggiorno; **compensi per prestazioni contrattuali** dello staff tecnico per euro 53.500,00 e compenso del Medico e del fisioterapista per complessivi euro 23.000,00; il sostegno, **l'organizzazione Manifestazioni Internazionali e la promozione e la Formazione Ricerca e documentazione** suddiviso tra spese di trasferta e soggiorno, spese per antidoping e contributi a comitati organizzatori per complessivi euro 20.900,00;

Complessivamente, la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta ad euro 225.000,00

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per l'attività sportiva centrale ammonta a euro 3.235.700,00.

Per quanto riguarda i costi per l'attività sportiva territoriale, si segnala un incremento generale delle disponibilità rispetto al budget 2021 per effetto di un ulteriore impegno di spesa pari ad euro 120.000 per progettualità di sviluppo e promozione.

Complessivamente l'impegno di spesa per i costi di attività sportiva territoriale ammonta ad euro 250.000,00 con un incremento percentuale del 100% rispetto al precedente esercizio.

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 costi delle 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, nonché gli oneri per il funzionamento degli organi di gestione, finanziato interamente con l'attività di sponsorizzazione.

Il raffronto con il precedente esercizio presenta un decremento del 17% rispetto al precedente esercizio.

**Costi per la Comunicazione** si prevedono le spese relative al funzionamento del Ns. Ufficio stampa per l'attività Nazionale ed Internazionale per complessivi euro 10.000,00.

**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.

**Ammortamenti per il Funzionamento** ovvero, le quote di ammortamento di cespiti patrimoniali per il funzionamento per euro 12.000.

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per il Funzionamento Centrale ammonta a euro 1.589.800,00 ai quali si sommano i costi per il funzionamento territoriale, per un importo pari a euro 56.200,00.

Complessivamente e nell'ottica della politica del contenimento dei costi di funzionamento, si registra un andamento delle spese per il funzionamento in linea con il dato emerso in proiezione di chiusura dell'esercizio 2021.

In termini di distribuzione delle risorse si può notare come i costi per l'attività sportiva incidono per il 68% sul valore della produzione e i costi per il funzionamento per il 32%.

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2022 è pari a euro 5.131.700,00. Complessivamente si registra una variazione in aumento del 22% rispetto all'esercizio 2021.

Dal totale sono esclusi cosiddetti oneri/proventi della gestione finanziaria e le imposte da modelli Redditi e IRAP (IRES – IRAP) per complessivi euro 43.711,00.

Dal punto di vista della “pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2022” sono state previste spese per investimenti per complessivi euro 51.500,00 concernenti l’acquisto di attrezzature sportive per lo svolgimento delle attività comprese nel GIPSO 2022 (ca euro 19.000), mobilio per uffici federali (ca euro 25.000) e sviluppo software protocollo e gestione condivisione documenti federali (ca euro 7.500).

F.to Il Presidente F.I.Tri.  
**Riccardo Giubilei**