BILANCIO PREVENTIVO 2023

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio Preventivo 2023 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 2023 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2023 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2022 aggiornato a preconsuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2022.

Proiezioni di chiusura dell'anno 2022 che grazie ad un'opera di razionalizzazione ed efficientamento, evidenziano un risultato atteso migliorativo rispetto a quanto previsto in sede di seconda variazione di Bilancio Preventivo 2022.

La distribuzione complessiva delle disponibilità per l'anno 2023 per effetto dei risultati d'esercizio degli esercizi passati, che hanno incrementato le riserve patrimoniali disponibili, come certificato dall'approvazione dei consuntivi ed asseverato dalla Società di Revisione incaricata KPMG S.p.A incaricata della certificazione dei Bilanci della Federazione, considerato anche il risultato atteso per il 2022, pur incidendo per un valore netto di euro 403.810, rientra pienamente nelle disponibilità di spesa della Federazione

Gli schemi di budget 2023 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 21/12/2022 prot. n. 0009296 per complessivi euro 2.938.915,00 di cui euro 1.392.221,00 da destinare al Preparazione Olimpica ed euro 1.546.694,00 da destinare a Promozione sportiva, attività sportiva e funzionamento.

A seguito di una ricognizione degli stanziamenti di Bilancio Preventivo 2022, specificatamente riferita al Bando SeS a seguito del Progetto "Il Triathlon entra a Scuola" (euro 330.000,00), al residuo dei Bandi SeS per la Tech-Digitalizzazione (euro 25.550,00), per la Formazione (euro 4.223,00) e per il progetto informatizzazione (euro 57.798,00), che saranno completati nel corso del 2023, sono stati sospesi e imputati sulle previsioni 2023 per complessivi euro 417.751,00.

Le entrate relative ai contributi da Stato, Regioni e altri Entri, sono state imputate a seguito della Sottoscrizione di due convenzioni con il Dipartimento Sport della Presidenza del Consiglio dei Ministri per l'organizzazione di un Evento a Roma (euro 180.000,00) e per l'organizzazione della World Triathlon Series di Cagliari per gli anni 2022-2024 (euro 500.000,00); sottoscrizione del contratto con la Regione Sardegna a seguito del Bando relativo al cartellone triennale dei grandi eventi sportivi per l'organizzazione della World Triathlon Series di Cagliari per gli anni 2022-2024 (euro 720.000,00); sottoscrizione di una convenzione con

la Regione Lazio per effetto delle disposizioni collegate alla legge di stabilità regionale 2022 n.19 del 23/11/2022 er l'organizzazione di un evento a Roma per le annualità 2022 (preparazione dell'evento) 2023 e 2024 per euro 150.000,00.

Le previsioni di entrate per quote associative, per complessivi euro 1.381.000, sono state valutate, prudenzialmente in virtù del dato storico emerso a preconsuntivo 2022.

I ricavi per sponsorizzazioni si riferiscono ai contratti sottoscritti lo scorso anno con i partner federali, quali APT Emilia-Romagna, Suzuki, Dorelan, Thema Energia, DJO-Compex 10.000, ERREA e UNIPOL per complessivi euro 360.203,00.

Le altre entrate pari ad euro 22.000,00 si riferiscono integralmente alla previsione di incasso delle quote di iscrizione dei Campionati Italiani Giovanili 2023 di Lovadina di Spresiano.

I contributi 2023 relativi al Paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del Segretario Generale del CIP del 08.11.2022 prot. n. 0005989, riportante la tabella delle assegnazioni deliberate dalla Giunta CIP del 27.10.2022 per complessivi euro 375.005,00 di cui euro 285.000,00 per preparazione paralimpica ed attività sportiva ed euro 90.005,00 per le risorse umane assegnate alla F.I.Tri.

In data 05.01.2023 la suddetta assegnazione è stata integrata dalla comunicazione Segretario Generale del CIP del 04.01.2023 prot. n. 0000076 relativa ad un riconteggio degli oneri del personale che ha assegnato ulteriori euro 3.306,88 alla Federazione.

Il Totale, pertanto, del valore della produzione iniziale della FITRI, previsto per il 2023, è pari a euro 7.048.180,00, in linea rispetto alle proiezioni di chiusura dell'esercizio 2022.

COSTI DELLE PRODUZIONE – USCITE

Il Costo della produzione previsto per il 2023 riguardante l'Attività Sportiva Centrale comprende ***le "Spese per attività di Preparazione Olimpica", Le "Spese delle Rappresentative Nazionali"*** riassunte nel documento denominato GIPSO 2023 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 2023, per complessivi euro 1.126.106,00.

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 325.550,00.

Il riepilogo dell'attività tecnica nazionale e internazionale della federazione trova puntuale riscontro nel GIPSO 2023 dove i programmi e le conseguenti attività vengono riassunte.

Complessivamente si registra un incremento percentuale del 11% rispetto al precedente esercizio.

Spese per Organizzazione Manifestazioni Internazionali L'intervento in tale obiettivo riguarda il sostenimento dei costi per l'organizzazione della World Triathlon Championship Series di Cagliari e l'organizzazione di un Evento internazionale di World Cup che si svolgerà a Roma, attraverso finanziamenti dedicati di cui si è relazionato nel paragrafo dei ricavi.

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 2023.

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 920.400,00 con un incremento percentuale pari al 9% 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, nonché i compensi relativi al settore istruzione tecnica e

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 159.057,00. Il confronto con il precedente esercizio evidenzia incremento pari al 32%.

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..

Accanto a ciò il finanziamento attraverso il Bando di Sport e Salute del progetto "Il Triathlon entra a scuola" che rappresenta la base per la costruzione di un percorso che preveda al centro del progetto la promozione sportiva all'interno delle scuole.

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

Complessivamente il finanziamento di tali obiettivi ammonta ad euro 720.000,00.

Altri Costi per l'Attività Sportiva tale obiettivo include il finanziamento delle attività della commissione Age-Group, della Commissione Donne per lo sviluppo dei rapporti ed i servizi in favore del mondo Age-Group e l'organizzazione del Gala del Triathlon.

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 2023.

In particolare il programma di sviluppo elaborato dal settore ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in **partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 112.000,00**; **raduni e stage di allenamento per complessivi euro 64.500,00** comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno, anche altre spese direttamente riferibili all'obiettivo; **compensi per prestazioni contrattuali** dello staff tecnico e medico per complessivi euro 97.000,00; **Gli interventi per glia atleti** relativamente alla tutela sanitaria e contributi per la preparazione per complessivi euro 5.000,00; **l'organizzazione Manifestazioni Nazionali e Internazionali, la promozione e la Formazione Ricerca e documentazione** per un totale euro 36.500,00;

Complessivamente, la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta ad euro 315.000,00

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per l'attività sportiva centrale ammonta a euro 5.241.913,00, cui vengono sommati gli impegni di spesa per l'attività sportiva svolta sul territorio dai Comitati/Delegati Regionali per euro 150.000.

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.

Accanto a tali capitoli, le spese in previsione per l'organizzazione di un'Assemblea Straordinaria della Federazione per le modifiche statutarie.

Il raffronto con il precedente esercizio presenta un decremento del 11% 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 1.966.367,00 ai quali si sommano i costi per il funzionamento territoriale, per un importo pari a euro 50.000,00.

Complessivamente e nell'ottica della politica del contenimento dei costi di funzionamento, si registra un lieve incremento del 6% rispetto al dato emerso in proiezione di chiusura dell'esercizio 2022

In termini di distribuzione delle risorse si può notare come i costi per l'attività sportiva incidono per il 71% sul valore della produzione e i costi per il funzionamento per il 29%.

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2023 è pari a euro 7.408.223,00. Complessivamente si registra una variazione in aumento del 2% rispetto all'esercizio 2022.

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.

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