

## **BILANCIO PREVENTIVO 2015**

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

Il Bilancio Preventivo 2015 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 2015 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della Produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2015 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2014 aggiornato a pre-consuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2014

Il risultato atteso 2014, rappresentato nelle proiezioni di chiusura, sommato con il risultato dell'esercizio precedente consente di ritenere esaurito il processo di risanamento del bilancio federale concordato con il CONI con un piano di rientro che avrebbe dovuto concludersi al 31/12/2015. Tale considerazione consente la stesura di un Budget 2015 che presenta l'equilibrio economico tra costi e ricavi

Il budget 2015 tiene, inoltre, conto delle strategie mirate ad un mantenimento dei risultati ottenuti grazie al lavoro di rinnovamento della F.I.Tri. dal punto di vista delle politiche di marketing e comunicazione (immagine, logo, sito, social media ecc. ecc.) e della necessità di un incremento delle politiche di found-raising potenziando lo sviluppo di accordi di partnership con sponsor tecnici ed istituzionali oltre che la ricerca del Main Sponsor, ma anche una particolare attenzione alla gestione delle risorse disponibili come dimostrano i recenti interventi di contenimento delle spese attuati sia in termini di contrazione generale che di modalità di calcolo delle spese.

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 2015, 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 29.10.2014 che presenta un importante incremento dei contributi per di Preparazione

Olimpica rispetto al precedente esercizio (+9%) mentre, per effetto dei nuovi parametri distributivi i contributi per l'attività sportiva generale subiscono una lieve contrazione. Accanto ai contributi per attività sportiva, troviamo la contribuzione per Risorse Umane che presenta un incremento per effetto di una maggiore assegnazione con la quale verranno sviluppate apposite politiche del personale.

L'ultima voce relativa ai progetti speciali è invece rappresentata dal "risconto" di competenza dell'anno del contributo finalizzato allo sviluppo del sito internet per mezzo della società CONINET. Nel dettaglio, per il 2015, 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 734.155, per complessivi euro 1.962.726 ai quali si somma la quota parte del contributo figurativo CONINET di euro 85.400 per un valore complessivo iscritto in bilancio di euro 2.048.126.

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 2% attribuibile per lo più alle previsioni relative alle quote per tasse gara per effetto delle modifiche introdotte dalla Circolare Gare 2015.

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 131.654 con una flessione rispetto al precedente esercizio, causata da una diversa distribuzione delle risorse prevista dai vari contratti in essere.

I contributi 2015 relativi al paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del CIP del 03.11.2014 per euro 110.000 con un incremento complessivo superiore al 30% rispetto al precedente esercizio. Dato questo che rappresenta un importante indice di quanto di buono è stato sviluppato sino ad ora dal settore in termini di risultati che non sono passati inosservati.

Il Totale, pertanto, del valore della produzione FITRI previsto per il 2015 è pari a euro 3.121.280 con un leggero incremento percentuale (1%) rispetto all'esercizio 2014.

## **COSTI DELLE PRODUZIONE - USCITE**

Il Costo della produzione previsto per il 2015 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 2015 che costituisce parte integrante del Bilancio Preventivo federale per complessivi euro 982.857 ai quali si aggiungono le spese per materiale sportivo per euro 24.137 derivanti da contribuzione di sponsor

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 259.000 ; l'organizzazione e la partecipazione a stage di allenamento in Italia e all'estero e l'acquisto di materiale sportivo per complessivi euro 208.137

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 2015, i premi di classifica e la contribuzione prevista agli atleti dalle Linee Guida delle Squadre Nazionali relativi all'applicazione delle linee guida 2014-2015 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) di Triathlon Lungo, Duathlon e di Winter Triathlon 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 301.000

Il riepilogo dell'attività tecnica nazionale e internazionale della federazione trova puntuale riscontro nel GIPSO 2015 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 1.006.994 concretizza un incremento percentuale del 5% causato da maggiori disponibilità complessive per effetto dei maggiori contributi assegnati.

**Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali** Tale obiettivo comprende i costi organizzazione indiretta delle manifestazioni internazionali previste in Italia quali il Campionato Mondiale di Cross-Triathlon di Orosei e i Campionati Europei di Half-Distance di Rimini relativamente alle trasferte e soggiorno dello staff impiegato, alle spese per i giudici e delegati tecnici e antidoping.

**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 2015 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, Tale obiettivo presenta nel suo complesso un decremento percentuale pari al 4% 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 9.800,00 con un decremento complessivo del 16%.

**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 (in tale obiettivo per esigenze di quadratura con il GIPSO e in considerazione della cancellazione di taluni conti CEB dovuta all'aggiornamento del piano dei conti, non sono rappresentati i compensi per i referenti tecnici del SIT in quanto già compresi nell'obiettivo compensi per prestazioni contrattuali staff tecnico).

Sono previsti inoltre i costi relativi alla divulgazione e la promozione del Triathlon attraverso 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; ai compensi per prestazioni dello staff tecnico dedicato; progetti specifici quali i CTT o le prove di PSN, 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 249.300,00.

Tale settore presenta un incremento percentuale del 18% rispetto al precedente esercizio, il che rappresenta un importante indice relativamente all'importanza 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 750,00

**Ammortamenti attività sportiva** ovvero, le quote di ammortamento di beni patrimoniali per euro 11.000.

**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 2015

In particolare il programma di sviluppo elaborato dalla commissione ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in **partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 75.000**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno (euro 69.000), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 6.000), **raduni e stage di allenamento per complessivi euro 16.000**, comprendendo in tale programma, oltre le spese di trasferta e soggiorno (euro 14.000), anche le spese per i tecnici e medici a gettone direttamente riferibili alle stesse trasferte (euro 2.000), 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 4.000, il sostegno per l'organizzazione Manifestazioni Internazionali - World Cup Iseo suddiviso tra spese per antidoping e contributi a comitato organizzatore per complessivi euro 6.000; promozione e sviluppo sul territorio e di ricerca del talento con l'ausilio di un Project Manager euro 9.000. Complessivamente la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta attualmente a euro 140.000 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 1.825.550 ai quali si sommano i costi per l'attività sportiva territoriale, per un importo pari a euro 80.000,00.

Complessivamente si registra un incremento complessivo delle spese del 3% rispetto al 2014 per effetto di maggiori 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 36% 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 7.000,00 ai quali si affiancano i costi relativi all'attività di marketing-promozione-comunicazione per complessivi euro 20.000.

**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. Il confronto con il precedente esercizio presenta un incremento complessivo pari al 14% causato sostanzialmente dalle spese per il sito internet ancorché per la maggior parte figurative in quanto finanziate da apposito contributo iscritto tra i ricavi.

**Ammortamenti per il Funzionamento** ovvero, le quote di ammortamento di cespiti patrimoniali per euro 10.000.

Pertanto il complesso dei costi della produzione per il Funzionamento Centrale ammonta a euro 1.154.230 ai quali si sommano i costi per il funzionamento territoriale, per un importo pari a euro 37.500,00.

Complessivamente si registra un incremento complessivo delle spese per il funzionamento del 2% rispetto al 2014 per effetto di maggiori 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 2015 prevede un l'equilibrio economico tra costi e ricavi per effetto del risanamento del deficit patrimoniale eseguito con un anno di anticipo rispetto a quanto concordato con il CONI con il piano di rientro 2013-2015

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2015 è pari a euro 3.097.280. Complessivamente si registra uno scostamento pari al 3% rispetto all'esercizio 2014.

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 2015" sono state, al momento, previste spese per investimenti concernenti il completamento dell'acquisto di n° 3 archi gonfiabili così da completare la fornitura degli stessi ai Comitati Regionali mancanti come deliberato dal Consiglio Federale Il costo economico riflesso, viene ricompreso nelle quote di ammortamento 2015.

Il Presidente F.I.Tri.

**Luigi Bianchi**

