RELAZIONE DEL PRESIDENTE
E DEL CONSIGLIO FEDERALE IN ACCOMPAGNAMENTO AL
CONTO CONSUNTIVO CHIUSO AL
31 Dicembre 2015

Nel passato esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 la Federazione Italiana Triathlon ha svolto regolare attività, cosi come previsto dallo statuto e dai regolamenti.

L'attività della Federazione svolta nel 2015 può essere sintetizzata anche attraverso l'esposizione dei principali dati consuntivi

- Società' affiliate **390**
- Totale tesserati **19.396**
- n° **602** Gare svolte sul territorio nazionale di cui:

Svolgimento di **140** gare giovanili suddivise in minitriathlon/triathlon kids, miniduathlon/duathlon kids, aquathlon, per i giovani e giovanissimi con organizzazione dei relativi Campionati, Trofeo Italia, della Coppa delle Regioni e della Coppa Italia

L'analisi dell'anno appena concluso, oltre che da un punto di vista istituzionale e statutario, non può prescindere dalla in considerazione dei dati contabili, espressi in termini economico-patrimoniali in conformità agli schemi ed ai principi e criteri emanati dal CONI.

In particolare i costi e i ricavi sono esposti secondo la loro competenza economica e rappresentano l'attività svolta dalla Federazione nel corso del 2015

I ricavi raccolgono le voci relative all'attività associativa, quelle relative ai contributi erogati dal C.O.N.I., ai contributi degli enti territoriali a sostegno dell'attività dei nostri comitati e alle Sponsorizzazioni a sostegno dell'attività istituzionale sia con investimenti monetari che con materiali in controprestazione, nonché altre entrate;

I costi raccolgono le voci relative alle principali spese di funzionamento dell'attività federale e dei suoi organi, ma soprattutto, le spese relative allo svolgimento dell'attività sportiva di Preparazione Olimpica e Paralimpica con obiettivo rivolto alla partecipazione dei Giochi Olimpici e Paralimpici di Rio 2016, l'attività delle altre rappresentative nazionali e più in generale, ma non per questo meno importante, lo svolgimento dell'attività sportiva nazionale con particolare attenzione all'attività giovanile.

Complesso di dati, questo che mette in mostra lo svolgimento dell' attività istituzionale e il coinvolgimento sempre maggiore di risorse umane nei diversi settori federali

Il bilancio d'esercizio è composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed è accompagnato:

Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it

- dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- dalla relazione della società di revisione Deloitte&Touche incaricata di inizire le attività di verifica sul bilancio 2015

Ciò premesso di seguito sono illustrate le risultanze contabili dell'anno 2014 nonché la loro formazione e finalizzazione.

Valore Della Produzione

Ricavi

I ricavi alla fine dell'esercizio risultano essere:

Descrizione	**Importo/000**
Coni Preparazione Olimpica	1.177.857
Coni Risorse Umane (Federali E Ex-Coni)	734.155
Coni Attivita' Sportiva	275.714
Coni Progetti Speciali	5.500
Coni Altri Contributi	36.000
Contributi Enti Territoriali	23.703
Quote Associative	900.385
Diritti Televisivi	10.000
Pubblicita' e Sponsorizzazioni	143.559
Altre Entrate	45.572
Comitato Italiano Paralimpico	125.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZ.	**3.477.445**

Contributi C.O.N.I,

I Contributi C.O.N.I. sono stati previsti in relazione alle comunicazioni pervenute dall'Ente. In termini complessivi i contributi CONI hanno fatto registrare un incremento del 7% causato principalmente dai contributi finalizzati Preparazione Olimpica.

Contributi Enti Territoriali

Tale categoria di ricavi comprende i contributi regionali in favore della Federazione a seguito dell'attività sviluppata sul territorio dai nostri comitati regionali e a questi imputati. Rispetto al precedente esercizio si registra un decremento complessivo del 19%

Quote Associative

Tale categoria di ricavi comprende le quote di affiliazione, di tesseramento, le tasse gara, le quote di iscrizione a corsi. Le quote associative hanno fatto registrare, in termini complessivi, un incremento pari al 10% causato dall'aumento del numero delle società sportive di riflesso dei tesserati anche grazie all'effetto

Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it

del tesseramento giornaliero, ma anche dall'incremento delle quote di iscrizione ai corsi di formazione federali

Ricavi da Manifestazioni Nazionali

In questa categoria, rientra la voce Diritti Televisivi che risulta essere invariato rispetto all'esercizio passato.

Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni

I proventi da pubblicità e sponsorizzazione riguardano i rapporti con gli sponsor, i fornitori ufficiali leader nei rispettivi campi merceologici, come Arena, Brooks, Briko, relativamente alla fornitura di materiali tecnici e investimenti monetari. Il confronto con il precedente esercizio mette in mostra un presentando un lieve decremento, causato da differenti "allocazioni" di valore delle stesse distinte per annualità di rapporto

Altri Ricavi Gestione Ordinaria

Tale categoria, si riferisce a somme derivanti da altre prestazioni di terzi non riconducibili a voci precedentemente indicate

Contributi Comitato Italiano Paralimpico

I Contributi CIP sono stati previsti in relazione alle comunicazioni pervenute dall'Ente. In termini complessivi i contributi CIP hanno fatto registrare un incremento del 49% causato dai maggiori contributi finalizzati all'attività paralimpica, incluso il contributo per la partecipazione al test event di Rio.

Rispetto all'esercizio precedente si evidenziano le seguenti variazioni:

	Saldo €/000		Differenza	
Descrizione	**Saldo Al 31/12/2015**	**Saldo Al 31/12/2014**	**€**	**%**
Coni Preparazione Olimpica	1.147.857	901.664	236.193	27%
Coni Risorse Umane	734.155	703.560	30.595	4%
Coni Attivita' Sportiva	275.714	153.936	121.778	79%
Coni Progetti Speciali	5.500	320.280	-314.780	-98%
Coni Altri Contributi	36.000	12.000	24.000	200%
Contributi Enti Locali	23.703	29.136	-5.433	-19%
Quote Associative	900.385	820.463	79.922	10%
Diritti Televisivi	10.000	10.000	0	0%
Pubblicita' E Sponsorizz.	143.559	164.976	-21.417	-13%
Altre Entrate	45.572	31.010	14.562	47%
Comitato Paralimpico	125.000	83.763	41.237	49%
Totale	**3.447.445**	**3.230.788**	**216.657**	**7%**

Costi Della Produzione

Costi Attività Sportiva

Le risorse disponibili risultano finalizzate allo svolgimento dei seguenti progetti e programmi di attività sportiva:

Descrizione	Importo €/000
Attività sportiva	
Preparazione Olimpica/Alto livello	736.090
Rappresentative Nazionali	337.036
Organizz. Manifestazione Sportive Internazionali	10.291
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	382.689
Partecipazione ad organismi internazionali	13.338
Formazione ricerca e documentazione	81.623
Promozione Sportiva	115.580
Contributi per l'attività sportiva	125.975
Gestione Impianti Sportivi	1.016
Ammortamenti Attività Sportiva	15.978
Rimanenze Finali Materiale Consumo	-6.569
Costi Attività Paralimpica	176.545
Costi attività sportiva Struttura Terr.	124.102
Totale attività sportiva	**2.113.694**

Costi per attività di Preparazione Olimpica

rappresentano lo stanziamento che trova adeguata copertura nel Contributo finalizzato di Preparazione Olimpica/Alto Livello e Rappresentative. Lo sviluppo dei programmi di spesa inerenti la Preparazione Olimpica è stato incentrato sulla partecipazione alle prove di World Triathlon Series, inclusa la gran final svoltasi a Chicago, ITU World Cup e ITU/ETU Event, ai campionati europei di Ginevra, dove abbiamo registrato la medaglia d'argento individuale femminile elite con la nostra Anna Maria Mazzetti

Rientrano nello sviluppo di questi programmi, denominati GIPSO, anche l'organizzazione di stage di allenamento della rappresentativa nazionale in Italia e all'estero e le spese inerenti, l'acquisto di materiale sportivo per gare e allenamenti, gli interventi per gli atleti PO e i compensi dello staff tecnico e sanitario di PO, oltre che l'attività di formazione di tecnici federali qualificati.

Costi per Attività delle Rappresentative Nazionali,

tale voce di spese riguarda l'attività delle rappresentative non olimpiche, la partecipazione a Stage di allenamento, Mondiali, e Europei delle Nazionali di Triathlon Lungo, Duathlon e di WinterTriathlon, i costi per i Compensi al complesso dei Tecnici che si occupano delle Ns. rappresentative, nonché lo sviluppo dei "Progetti" SAS e Talento che costituiscono lo sviluppo del "vivaio" delle rappresentative future.

Lo sviluppo dei programmi di spesa inerenti l'attività delle rappresentative nazionali è stato incentrato principalmente sulla partecipazione ai Campionati continentali e mondiali delle varie specialità che compongono la Ns. Federazione, come la partecipazione ai campionati mondiali e europei di Triathlon Lungo, Duathlon ai campionati europei di Winter Triathlon.

A seguito della rimodulazione del piano dei conti riferito alla ridistribuzione dei contributi CONI e alle norme ivi contenute in materia di predisposizione dei bilanci si assiste ad una unificazione dei costi di PO e delle Rappresentative Nazionali sotto un unico totale denominato Totale Costi PO/AL.

Si evidenzia che in termini percentuali, tale macro obiettivo riporta un incremento del 16% rispetto al precedente esercizio evidenziando, in valori assoluti, una spesa di euro 1.146.353 che rappresenta il 34% del totale dei costi della produzione della Federazione Italiana Triathlon

Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali

Tale obiettivo comprende i costi organizzazione indiretta delle manifestazioni internazionali che si sono svolte in Italia quali il Campionato Mondiale TNatura di Orosei relativamente alle trasferte e soggiorno dello staff impiegato. Le spese sostenute presentano un andamento sostanzialmente in linea rispetto ai costi sostenuti nell'esercizio precedente.

Costi per Organizzazione Manifestazioni 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 la partecipazione federale al montepremi del Grand Prix e allo svolgimento della premiazione generale di società e campioni italiani age-group di fine anno in occasione del campionato italiano di Riccione. Il confronto con il precedente esercizio presenta un andamento sostanzialmente in linea rispetto ai costi sostenuti nell'esercizio precedente.

Costi per Organismi Internazionali e Nazionali,

tale voce, comprende essenzialmente i costi per l'affiliazione annuale agli organismi internazionali ETU e ITU e la partecipazione ai relativi congressi annuali e riunioni di board o commissioni da parte dei delegati federali. Questo obiettivo, presenta un incremento generale del 12% causato dalla partecipazione al congresso mondiale tenutosi a Chicago in occasione della Grand Final WTS 2015

Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it

Costi per Attività di Formazione Ricerca e documentazione,

tale obiettivo prevede i costi per la formazione dei quadri tecnici, attraverso l'organizzazione di corsi per la formazione e aggiornamento di quadri tecnici federali (Istruttori, Allenatori, Coordinatori) e di direttori delegati tecnici gara

Come precedentemente illustrato tale programma rientra tra previsioni del documento programmatico denominato GIPSO a cui le spese vengono imputate.

A queste spese si affiancano i non meno importanti costi per la ricerca e documentazione inerenti, specificatamente, riprese televisive e le collaborazioni dirette. Le spese di tale settore presentano un andamento in linea rispetto al precedente esercizio.

Costi per Attività di Promozione Sportiva- Costi per Contributi all'Attività Sportiva

tale voce comprende i costi sostenuti per l'organizzazione (trasferte e soggiorni, coppe e medaglie, maglie) delle manifestazioni giovanili quali Coppa delle Regioni, Campionati Italiani Giovani e Giovanissimi di Triathlon e Duathlon, Coppa Italia e Trofeo Italia e i compensi dei referenti nazionali e territoriali nonché i costi relativi e strettamente collegati alla stessa attività giovanile delle varie società affiliate prevedendo contributi in termini di premi e rimborsi di varia entità in relazione ai risultati conseguiti e all'attività svolta

In questo obiettivo, a seguito delle politiche di investimento e incentivo deliberate dalla Federazione in sede di Consiglio Federale, si registra un incremento del 13% in temini assoluti rispetto al precedente esercizio.

Gestione Impianti sportivi

tale obiettivo accoglie i costi relativi e strettamente collegati alla gestione/manutenzione del Centro Federale di Preparazione Olimpica presso il centro sportivo Giulio Onesti.

Ammortamenti per attività sportiva

accolgono le quote di accantonamento annuale che misurano lo stato di obsolescenza dei cespiti federali dedicati all'attività sportiva con un incremento del 43% rispetto al precedente esercizio per effetto degli investimenti federali in attrezzature sportive

Rimanenze di Materiale per l'Attività Sportiva

tale posta rettificativa comprende il Δ delle rimanenze da inventario al 31/12/2015, di materiale tecnico sportivo giacente in magazzino e da utilizzarsi nel corso della prossima stagione

Costi per Attività Sportiva Territoriale

I costi contabilizzati relativi all'attività sportiva dei Comitati Regionali, derivano dalla rendicontazione delle somme messe a disposizione quali anticipazioni spese correnti e residui precedenti.

Come per l'intero complesso dell'attività sportiva federale questo settore presenta un andamento in linea con il precedente esercizio anche per effetto di un consolidamento delle somme messe a disposizione dalla federazione e per effetto dell'attività svolta dagli stessi CR che si concretizza in contributi regionali o altre entrate a questi comunque destinate.

Costi per attività di Preparazione e attività sportiva Paralimpica

rappresentano lo stanziamento che trova adeguata copertura nel contributo del CIP.

Seguendo gli indirizzi previsti per le spese relative alla preparazione Olimpica, le disponibilità sono state suddivise nei programmi di Partecipazione a Manifestazioni come i Campionati Europei di Ginevra e la partecipazione a prove di World Paratriathlon Series oltre che alla grand final di Chicago con il conseguimento del Titolo di Campione del Mondo e della Carta Olimpica da parte di Michele Ferrarin

Accanto all'aspetto puramente agonistico c'è stata la partecipazioni a raduni di allenamento collegiale, appuntamenti necessari di verifica e definizione dei programmi.

Accanto a tali categorie di spese troviamo i compensi per lo staff tecnico dedicato e l'aspetto organizzativo, promozionale formativo della commissione tecnica e della partecipazione ai congressi.

Il dato di confronto con il precedente esercizio presenta un importante incremento pari al 59% che riflette il finanziamento dei relativi costi da parte di contributi finalizzati del CIP e il sempre maggiore sostegno federale attraverso l'assegnazione di disponibilità integrative per preparare al meglio le rappresentative in vista dei Giochi Paralimpici di RIO 2016.

COSTI FUNZIONAMENTO

Le risorse disponibili risultano finalizzate allo svolgimento dei seguenti progetti e programmi di funzionamento federale:

Descrizione	**Importo €/00**
Funzionamento e Costi Generali	
Costi per il personale e collaborazioni	885.461
Organi e Commissioni federali	116.595
Costi per la comunicazione	29.925
Costi generali	191.203
Ammortamenti per funzionamento	26.350
Funz. e costi generali Strutt. Terr.	47.368
Totale funzionamento	**1.296.902**

Costi Personale e Collaboratori

accolgono gli oneri da sostenere in relazione al Personale Dipendente F.I.Tri., all'accantonamento del Fondo di Trattamento di Fine rapporto dei dipendenti federali e i costi dei collaboratori.

Coni Servizi finanzia con un contributo finalizzato i costi diretti ed indiretti di tale personale, così come finanzia i costi relativi al segretario generale.

Il dato rappresentato in questo obiettivo, presenta un incremento complessivo pari al 7% causato dalla stabilizzazione di una risorsa e dal passaggio di categoria del responsabile amministrativo

Costi per Organi e Commissioni Federali,

tengono conto dei costi relativi all'organizzazione amministrativa e logistica, dei rimborsi spese per la partecipazione alle riunioni dei vari Organi e Commissioni Federali ivi compresi i costi per l'organizzazione di n° 2 Consulte Nazionali, dei compensi e gettoni erogati al Collegio dei Revisori dei Conti, e agli organi di giustizia

Tale obiettivo si presenta con un incremento complessivo dei costi rispetto al precedente esercizio in percentuale del 28% causato dall'indennità del presidente federale finanziata dal coni in misura maggiore rispetto al precedente esercizio.

Costi per la Comunicazione

accolgono gli oneri sostenuti in relazione alle trasferte del ns. ufficio stampa federale e le spese per il marketing e la promozione

Tale programma presenta un lieve decremento del 9% rispetto al precedente esercizio per effetto di minori spese del settore marketing.

Costi Generali

tengono conto dei costi sostenuti per la dotazione ed il funzionamento degli uffici, per consulenze Legali e Fiscali di cui la F.I.Tri. deve necessariamente dotarsi per far fronte ai mutevoli scenari giuridici oltre che fiscali e principalmente alla manutenzione delle attrezzature Hardware e Software idonei allo svolgimento dell'attività di base e specifica nonché i costi sostenuti per il funzionamento del sito internet. Tra i costi rientranti in tale obiettivo, troviamo anche i costi strettamente connessi con l'attività di marketing e che si concretizzano in provvigioni sull'ammontare dei contratti di sponsorizzazione sottoscritti; e i costi per i servizi di adeguamento al D.Lgs. 81/2008 in tema di sicurezza sul lavoro.

In valore assoluto, si evidenzia un decremento complessivo del 32% rispetto al precedente esercizio determinato esclusivamente dalle spese per il sito internet per le quali era comunque previsto un finanziamento ad hoc da parte del CONI che si è concretizzato in un contributo di natura figurativa contabilizzato tra i ricavi alla voce progetti speciali

Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it

Ammortamenti per il Funzionamento

accolgono le quote di accantonamento annuale che misurano lo stato di obsolescenza dei cespiti materiali, dedicati all'attività funzionale degli uffici federali. In particolare gli incrementi patrimoniali hanno riguardato investimenti strategici per adeguamento software contabile, sviluppo sito Grand Prix, Ideazione Loghi federali per immagine coordinata settori ed eventi e lavori di miglioria su beni di terzi. Tali investimenti hanno generato un incremento dei costi di ammortamento che presentano un +16% rispetto al precedente esercizio.

Costi di Funzionamento Territoriale

si riferiscono alle spese per il funzionamento delle Ns. strutture territoriali considerando come tali quelle relative ai costi generali e degli organi del comitato, nonché il sostenimento diretto da parte della Federazione dei costi relativi alla figura del Segretario in favore di quei comitati dotati di una sede presso strutture CONI regionali.

Oneri Tributari

accolgono i costi per il pagamento delle tasse quali IRES, IRAP (acconti e saldo). Il rapporto con l'esercizio precedente presenta un incremento complessivo del 11% causato dalle considerazioni espresse circa i costi del personale che incidono direttamente nel calcolo IRAP.

Proventi e Oneri Finanziari e Straordinari

con riferimento alla gestione finanziaria si registrano gli interessi attivi di c/c federale. Relativamente alla gestione straordinaria, le sopravvenienze attive per complessivi euro 2.029 sono imputabili principalmente alla cancellazione di debiti dallo stato patrimoniale; le sopravvenienze passive per complessivi euro 13.057 sono imputabili a poste non preventivate ne preventivabili ed in particolre modo la cancellazione di un credito dallo stato patrimoniale per il pagamento anticipato del montepremi della gara di Mondello 2012 per euro 7.545 e il pagamento di gettoni da delegato tecnico arretrati a Simone Castagnetti per euro 2.300 Complessivamente il delta tra i proventi e gli oneri straordinari presenta un sostanziale decremento nel rapporto con il precedente esercizio del 43%

Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it

Rispetto all'esercizio 2014 i costi presentano le seguenti variazioni:

	SALDO/000		DIFFERENZA	
Descrizione	**Saldo Al 31/12/2015**	**Saldo Al 31/12/2014**	**€/000**	**%**
Attività sportiva				
Preparazione Olimpica/Alto livello	736.090	659.678	76.411	12%
Rappresentative Nazionali	337.036	266.403	70.633	27%
Organizz. Manif. Sport. Internaz.	10.291	10.741	-450	-4%
Organizz. Manif. Sport. Nazionali	382.689	381.923	766	0%
Partecip. ad organismi internazionali	13.338	11.950	1.388	18%
Formazione ricerca e documentazione	81.623	69.885	11.738	17%
Promozione Sportiva	115.580	121.155	-5.575	-5%
Contributi per l'attività sportiva	125.975	94.194	31.781	34%
Gestione Impianti Sportivi	1.016	1.028	-12	-1%
Quote Amm.to Attività Sportiva	15.978	11.163	4.815	43%
Rimanenze di Materiale Attività Sportiva	-6.569	-10.186	3.617	-36%
Costi Preparazione Paralimpica	176.545	111.379	65.166	59%
Costi attività sportiva Struttura Terr.	124.102	138.586	14.484	10%
Totale attività sportiva	**2.113.694**	**1.867.898**	**245.796**	**13%**
Funzionamento e Costi Generali				
Costi per il personale e collaborazioni	885.461	827.311	58.150	7%
Organi e Commissioni federali	116.595	90.834	25.761	28%
Costi per la comunicazione	29.925	33.044	-3.119	-9%
Costi generali	191.203	280.086	-88.883	-32%
Ammortamenti per funzionamento	26.350	22.713	3.637	16%
Funz. e costi generali Strutt. Terr.	47.368	34.626	12.742	37%
Totale funzionamento	**1.296.902**	**1.288.614**	**8.288**	**1%**
TOTALE COSTI	**3.410.596**	**3.156.512**	**254.084**	**8%**

In valori assoluti la Federazione Italiana Triathlon destina il 62% delle proprie disponibilità per l'attività sportiva e il restante 38% per i costi tipici di funzionamento.

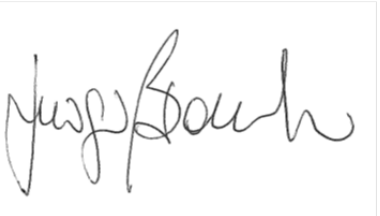
Il bilancio d'esercizio chiude con una avanzo di gestione pari € 1.573

Il fondo di dotazione della Federazione, tenuto conto della circolare C.O.N.I. n. 3 dell'11/10/2005, al 31.12.2015 ammonta ad € 93.460, così determinato:

Media ultimi tre esercizi € 3.115.335 x 3% =

€ 93.460 VALORE MINIMO FONDO DI DOTAZIONE.

Il Presidente F.I.Tri.
Luigi Bianchi



Federazione Italiana Triathlon
Stadio Olimpico - Curva Sud
00135 Roma
Tel. +39 06 91516733
+39 06 91516745
Fax +39 06 91516744
P. Iva: 04515431007
C. Fisc: 96135770582
www.fitri.it