

RELAZIONE del PRESIDENTE
1a VARIAZIONE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2024

Il presente assestamento di bilancio, si rende necessario, prevalentemente, per rendere disponibili risorse finalizzate ricevute dalla Federazione (contributi CIP), procedere alla copertura dei costi necessaria per lo svolgimento dell'assemblea elettiva e per altri assestamenti.

Gli assestamenti, tra l'altro, consentono di rivedere il risultato previsto in sede di predisposizione del preventivo economico 2024, che passa da una perdita di euro 257.739 ad un avanzo presunto di euro 25.726. Pertanto, con il presente assestamento, si accolgono anche le raccomandazioni del CONI e del Collegio dei Revisori dei Conti, affinché si mantenga un saldo positivo tra il patrimonio netto e il fondo di dotazione federale.

La presente variazione, proposta dal Presidente della Federazione, è tesa alla destinazione di risorse finalizzate, il cui utilizzo non può essere posticipato, nonché ad assestamenti necessari a garantire l'ordinario assolvimento di attività già programmate.

Le maggiori entrate, rispetto a quanto originariamente previsto, nel dettaglio, derivano da:

- Contributi Integrativi deliberati dal Comitato Italiano Paralimpico e finalizzati alla Preparazione Paralimpica e all'organizzazione della World Triathlon Paracup di Taranto.
- Contributo di sponsorizzazione e liberalità ricevuto da Centromarca Banca a sostegno dell'organizzazione dei Campionati Italiani Giovanili di Lovadina di Spresiano.
- Distribuzione Utili 2023 e precedenti da parte della società FITRI Servizi srl partecipata della Federazione Italiana Triathlon.
- Incasso recuperi e rimborsi da terzi e adeguamento delle fee di sponsorizzazione della UNIPOL SAI a seguito delle proroghe del contratto.

oltre che una diversa distribuzione degli impegni di spesa iniziali derivanti sia da rimodulazione che integrazione degli stessi si rendono necessarie le seguenti variazioni al Preventivo Economico 2024 per complessivi euro 226.865 così suddivisi:

ENTRATE

Contributi Sport e Salute	-5.398,00
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	10.000,00
Sponsorizzazioni	10.000,00
Contributi CIP	160.000,00
Altre Entrate	52.263,00
<u>TOTALE ENTRATE</u>	<u>226.865,00</u>

USCITE

GIPSO – Attività	11.400,00
Org.ne manif. Internazionali	-210.000,00
Partecipazione ad organismi internazionali	-2.000,00
Formazione-Ricerca e Documentazione	-10.000,00
Ammortamenti Attività Sportiva	-5.000,00
Paratriathlon – Attività Sportiva	160.000,00
Costi del Personale	-15.000,00
Organi Federali (Assemblea)	24.000,00
Ammortamenti Funzionamento	-3.000,00
Imposte e Oneri diversi di gestione	-7.000,00
<u>TOTALE USCITE</u>	<u>-56.600,00</u>
<u>Sbilancio previsto</u>	<u>283.465,00</u>
<u>Risultato Bilancio Preventivo iniziale 2024</u>	<u>-257.739,00</u>

Risultato Fianle Prevsito al 31.12.2024 **25.726,00**

La distribuzione complessiva delle maggiori risorse, unita ad una diversa distribuzione degli impegni di spesa iniziali e ad un aggiornamento complessivo degli stanziamenti contenuti nel Bilancio Preventivo 2024, incide sul risultato atteso prevedendo un avanzo di gestione di euro 25.726.

Tenuto conto delle raccomandazioni contenute nelle Relazioni del Collegio dei Revisori dei conti e della necessità di monitorare l'andamento del valore del Fondo di dotazione federle in ossequio alle normative CONI in materia, il valore delle riserve patrimoniali di utili disponibi, alla data della presente Variazione, puo essere riassunto nella tabella che segue:

Patrimonio Netto Totale	<u>435.661</u>
Fondo di Dotazione	198.428
Reserve Utili Disponibili	237.233
Risultato Atteso	25.726
<u>Totale Riserve Utili Disponibili</u>	<u>262.696</u>
Adeguamento F.do di Dotazione	-29.780

Il fondo di dotazione minimo della Federazione, tenuto conto della circolare CONI in materia, e delle risultanze della presente variazione, al 31.12.2024 non dovrà essere inferiore ad euro 228.208, così determinato:

Formazione del Fondo di dotazione indisponibile				
Esercizio	2022	2023	2024	Totale
Preventivo Agg.to				
Costo della Produzione	7.044.826	8.278.760	7.320.420	22.644.006
Oneri finanziari	0			0
Oneri straordinari	0			0
Imposte sul reddito	80.997	47.791	48.000	176.788
Totale	7.125.823	8.326.551	7.368.420	22.820.794

Fondo di dotazione indisponibile = $\frac{22.820.794}{3} \times 3\% =$ **228.208**

Si evidenzia che, rispetto ad fondo di dotazione minimo di 228.208, con la presente variazione di bilancio, il patrimonio netto che si prevede di avere al 31.12.2024 è di euro 435.661.

=====

3

Si elencano, di seguito, i punti essenziali delle suddette variazioni tra i costi con particolare riferimento alle voci che hanno subito variazioni rispetto al preventivo iniziale:

Preparazione Olimpica/AL e Rappresentative Nazionali

In questo macro obiettivo, a seguito degli interventi Deliberati dal Consiglio Federale, si è provveduto ad una ricognizione delle spese e ad adeguare le previsioni iniziali.

Spese per Organizzazione Manifestazioni Internazionali

L'intervento in tale obiettivo, riguarda l'adeguamento, a seguito di una ricognizione delle spese, degli stanziamenti iniziali in relazione all'organizzazione della tappa di World Triathlon Series di Cagliari, finanziato dalla Regione Sardegna e dal Dipartimento Sport, all'organizzazione World Triathlon Cup di Roma e allo svolgimento del progetto Erasmus, denominato EUTRIWEEK, finanziato dalla Comunità Europea.

A tal proposito, per una migliore lettura degli schemi di Bilancio, giova ricordare che le somme che finanziano tali attività sono ricomprese, tra i ricavi della Federazione negli obiettivi Contributi da Stato, Regioni, Enti locali e diversi e nell'obiettivo Ricavi da Manifestazioni Internazionali.

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. Si è intervenuti ad aggiornare le spese ivi contrnute a seguito degli interventi Deliberati dal Consiglio Federale.

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. A tal proposito e a seguito di una ricognizione delle spese inerenti il capitolo si è provveduto ad aggiornare gli stanziamenti originali.

Partecipazione a organismi internazionali

Tale obiettivo 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. Lo stanziamento originale è stato variato a seguito di una ricognizione delle spese effettivamente sostenute.

GIA - Paratriathlon

In questo macro obiettivo, a seguito delle assegnazioni integrative ricevute dal Comitato Paralimpico e soprattutto l'organizzazione della World Triathlon Paracup di Taranto, si è prvveduto ad integrare ed assegnare disponibilità di spesa con specifico riferimento ai singoli capitoli di competenza.

Costi del Personale e Funzionamento Centrale

Gli stanziamenti di spesa del personale federale, sono oggetto di ricognizione interna relativa all'accantonamento per il rinnovo del CCNL con conseguente aggiornamento degli stanziamenti iniziali.

Gli stanziamenti degli altri costi di funzionamento (Organi Federali e Giustizia,) sono stati oggetto di specifica variazione per assegnare disponibilità di spesa al capitolo Assemblea Nazionale per effetto del prossimo svolgimento dell'Assemblea Straordinaria Elettiva del 31 agosto p.v., oltre che di una ricognizione di alcuni stanziamenti per adeguarli alle effettive proiezioni di spesa.

Il Presidente F.I.Tri.
Riccardo Giubilei

