

BILANCIO PREVENTIVO 2025

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio Preventivo 2025 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 2025 si concretizzano in risultanze contrapposte che evidenziano i Ricavi (valore della produzione) ed i Costi (costi della produzione) per l'anno 2025 comparandoli con il Bilancio Preventivo 2024 aggiornato a preconsuntivo con proiezioni di chiusura al 31.12.2024.

La distribuzione complessiva delle disponibilità per l'anno 2025 riflette un sostanziale equilibrio economico tra costi e ricavi, rappresentato da un lieve scostamento positivo di euro 1.381,00.

Gli schemi di budget 2025 sono così suddivisi:

VALORE DELLA PRODUZIONE -ENTRATE

I Contributi da Parte di Sport e Salute sono stati imputati in relazione alle deliberazioni del CdA di Sport e Salute del 20/12/2024 pubblicate sul sito istituzionale della Società per complessivi euro 3.280.237,00.

Le entrate relative ai contributi da Stato, Regioni e altri Enti, sono state imputate a seguito della Sottoscrizione di una convenzione con il Dipartimento Sport della Presidenza del Consiglio dei Ministri per l'organizzazione della WTC di Roma 2025 per euro 300.000,00.

Le previsioni di entrate per quote associative, per complessivi euro 1.585.000,00 sono state valutate, in virtù del dato storico emerso a preconsuntivo 2024 con un incremento per le quote di tesseramento valutato in virtù dell'aumento Deliberato dal Consiglio Federale nel mese di dicembre 2024.

I ricavi da manifestazioni internazionali sono stati imputati per effetto dell'aggiudicazione del Bando Europeo Erasmus per il Paratriathlon per il quale la FITRI è risultata vincitrice per complessivi euro 450.000,00 ai quali si aggiunge la quota del Bando Erasmus per lo sviluppo giovanile e scolastico 2024 che scadrà a giugno 2025 per euro 50.000.

I ricavi da manifestazioni nazionali pari ad euro 23.000,00 si riferiscono integralmente alla previsione di incasso (valutata sul dato storico) delle quote di iscrizione dei Campionati Italiani Giovanili 2025 di Lovadina di Spresiano.

I ricavi per sponsorizzazioni si riferiscono ai contratti sottoscritti con i partner federali, quali Suzuki (per la quota residua 2025 al 31/03 e per il quale comunque sono in corso accordi per il rinnovo), Pharmanutra e Reale Mutua per complessivi euro 54.200,00. Accanto a questi sponsor, come sul lato dei costi per le manifestazioni nazionali sono stati imputati i valori della base d'asta dei Bandi di gara in corso di esecuzione e aggiudicazione, sono stati imputati i valori minimi (a pena di esclusione dal bando di gara) delle sponsorizzazioni previste dai bandi per complessivi euro 12.500. Il totale dei ricavi di sponsorizzazione pertanto ammonta ad euro 66.700.

I contributi 2025 relativi al Paratriathlon sono stati imputati nella misura prevista dalla comunicazione del Segretario Generale del CIP del 14.11.2024 prot. n. 7991, riportante la tabella delle assegnazioni deliberate dalla Giunta CIP del 30.10.2024 per complessivi euro 381.445,00 di cui euro 285.000,00 per preparazione paralimpica (255.000), attività sportiva (15.000), formazione (15.000) ed euro 96.445,00 per le risorse umane assegnate alla F.I.Tri.

Il Totale, pertanto, del valore della produzione iniziale della FITRI, previsto per il 2025, è pari a euro 6.136.382,00.

COSTI DELLE PRODUZIONE – USCITE

Il Costo della produzione previsto per il 2025 riguardante l'Attività Sportiva Centrale comprende **le “Spese per attività di Preparazione Olimpica”, Le “Spese delle Rappresentative Nazionali”** riassunte nel documento denominato GIPSO 2025 che costituisce parte integrante del Bilancio Preventivo.

Tali spese sono suddivise tra gli obiettivi relativi alla partecipazione alle gare di ITU WORLD CHAMPIONSHIPS 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 Linee guida delle squadre nazionali, ivi incluse le spese delle rappresentative nazionali, quali 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 1.302.308,00.

Il riepilogo dell'attività tecnica nazionale e internazionale della federazione trova puntuale riscontro nel GIPSO 2025 dove i programmi e le conseguenti attività vengono riassunte.

Spese per Organizzazione Manifestazioni Internazionali L'intervento in tale obiettivo riguarda il sostenimento dei costi per l'organizzazione della World Cup che si svolgerà a Roma, l'organizzazione degli eventi connessi con il Bando Europeo Erasmus attraverso finanziamenti dedicati di cui si è relazionato nel paragrafo dei ricavi e il sostegno all'organizzazione del Campionato Mondiale di Winter Triathlon di Cogne oltre che una quota di acconto per le prenotazioni riferite alla WTCS di Alghero 2025

Complessivamente gli impegni di spesa previsti in tale obiettivo ammontano ad euro 410.000,00 Lo scostamento rispetto al precedente esercizio risente, evidentemente, della mancanza dei finanziamenti

specifici per l'organizzazione eventi che sono in corso di finalizzazione e saranno oggetto di apposita variazione di Bilancio.

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 (allestimenti e Cronometraggio) e i premi di classifica riguardanti Campionato Italiano di società ed i Circuiti Nazionali 2025, come elencati nella Circolare Gare 2025

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 1.100.875,00 sostanzialmente in linea rispetto al passato esercizio.

La partecipazione a organismi internazionali prevede i costi necessari per l'affiliazione annuale World triathlon e Europe Triathlon e i rapporti di collaborazione con i vari Organismi Internazionali compresa la partecipazione ai congressi dei delegati federali per un importo complessivo, in linea con il precedente esercizio, pari a euro 9.300,00.

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.

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 180.000,00.

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, , 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 viene proposto anche per l'a.s. 2024/2025 il 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/rimborsi di varia entità in relazione al Programma Attività Giovanile e all'attività svolta e alla partecipazione ai diversi campionati giovanili.

Complessivamente il finanziamento di tali obiettivi ammonta ad euro 416.000,00.

Altri Costi per l'Attività Sportiva tale obiettivo include il finanziamento delle attività della commissione Age-Group, il compenso del team manager Age group e lo sportello antidoping 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 15.000.

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 2025.

In particolare il programma di sviluppo elaborato dal settore ha proposto un'articolazione delle spese suddividendole in partecipazione a manifestazioni per complessivi euro 107.000,00; raduni e stage di allenamento per complessivi euro 38.000,00; compensi per prestazioni contrattuali dello staff tecnico e medico per complessivi euro 105.000,00; Gli interventi per gli atleti relativamente a contributi per la preparazione per complessivi euro 5.000,00; Attività Sportiva Nazionale, promozionale e la Formazione Ricerca e documentazione per un totale euro 30.000,00;

Nell'elenco delle attività organizzative internazionali rivolte al mondo paralimpico e nello specifico al paratriathlon, è stato imputato il valore della contribuzione ricevuta dalla UE per il Bando Erasmus rivolto allo sviluppo della disciplina in ambito europeo.

Complessivamente, la misura dell'intervento a sostegno del settore ammonta ad euro 285.000,00 a cui si aggiungono euro 450.000,00 del Bando Erasmus per un valore complessivo dei costi per attività paralimpica di euro 735.000,00

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per l'attività sportiva centrale ammonta a euro 4.185.583,00, cui vengono sommati gli impegni di spesa per l'attività sportiva svolta sul territorio dai Comitati/Delegati Regionali per euro 130.000,00.

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.

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 compenso del DPO e Safeguarding e gli oneri per il funzionamento degli organi di gestione.

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 10.000.

Riassumendo, il totale dei costi della produzione per il Funzionamento Centrale ammonta a euro 1.739.400,00 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 decremento del 10% rispetto al dato emerso in proiezione di chiusura dell'esercizio 2024

Alla luce ed in ossequio ai parametri amministrativi e di efficientamento previsti dal modello algoritmico di distribuzione delle risorse finanziarie, deliberato da Sport e Salute, si evidenzia che i costi per l'attività sportiva incidono sul valore della produzione per il 71% e i costi per il funzionamento per il 29%.

Il totale generale dei costi della produzione FITRI previsto per il 2025 è pari a euro 6.105.001,00.

Dal totale sono esclusi cosiddetti oneri/proventi della gestione finanziaria per complessivi euro 20.000,00 e le imposte da modelli Redditi e IRAP (IRES – IRAP) per complessivi euro 50.000,00.

Per quanto attiene la “pianificazione degli investimenti/dismissioni esercizio 2025” sono state previste spese per investimenti per complessivi euro 7.017,50 concernenti l’acquisto di attrezzature sportive per lo svolgimento delle attività comprese ed elencate nel GIPSO 2025.

F.to Il Presidente F.I.Tri.

Riccardo Giubilei

