



PREVENTIVO ECONOMICO 2021

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

Il documento di previsione 2021 è predisposto in conformità dei principi e criteri in tema di redazione dei bilanci introdotte dal Decreto Legislativo n. 139 del 2015, recepito dal CONI e comunicato con nota protocollo 646 del 27 ottobre 2016.

In considerazione dell'imminente rinnovo delle cariche per il quadriennio 2021-2024 la redazione della previsione economica per l'esercizio 2021 deve intendersi come un atto dovuto per garantire il regolare funzionamento della federazione, demandando al nuovo Consiglio Federale le decisioni di indirizzo sportivo e di funzionamento.

Il preventivo economico è organizzato per obiettivi, voci di spesa e centri di costo conformemente allo schema di bilancio in uso alle federazioni sportive nazionali e, contestualmente alla approvazione, assegna alle Commissioni, Settori federali, Strutture Tecniche e Organizzazione Territoriale il budget per l'avvio dell'attività 2021.

Per le considerazioni sopra esposte, si rimanda la predisposizione del documento di programmazione di tutte le attività di Preparazione Olimpica e Alto livello (GIPSO) garantendo, comunque, la formulazione entro il termine di presentazione previsto dal CONI.

Il documento in esame include la previsione dei costi e dei ricavi dell'Organizzazione Territoriale, così come formulata dai rispettivi Comitati Regionali, sulla base della provvisoria assegnazione dei contributi per l'attività sportiva e di funzionamento per il 2021. Per le regioni Basilicata, Calabria e Molise al Delegato è garantito il contributo di funzionamento, gestito dalla Segreteria Generale, nei limiti stabiliti dal medesimo provvedimento. Il totale dei trasferimenti ordinari per l'attività sportiva e il funzionamento territoriale è al momento confermato in seicentomila euro.

La presente relazione è integrata dagli schemi di budget economico, quadro riepilogativo, quadro analitico, quadro delle Organizzazioni Territoriali, preventivo finanziario e lo schema di investimenti/dismissioni, secondo i nuovi format illustrati dal CONI con circolare del 19/12/2018.

Di seguito una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche 2021 che prevedono un pareggio di bilancio:

Valori in €	Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	Variazioni	%
Valore della Produzione	18.964.339,00	19.145.125,00	- 180.786,00	-1%
Costo della Produzione	18.814.339,00	18.995.125,00	- 180.786,00	-1%
RISULTATO OPERATIVO	150.000,00	150.000,00	-	0%
Proventi finanziari	-	-	-	
Imposte sul reddito	- 150.000,00	- 150.000,00	-	0%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	-	-	0%

RISORSE ATTESE

I. CONTRIBUTI SPORT E SALUTE € 11.946.583,00

1.01 - CONTRIBUTI SPORT E SALUTE

Con comunicazione del 10 dicembre 2020 Sport e Salute ha comunicato l'ammontare del contributo 2021 per un importo complessivo di € 9.661.243, che si discosta marginalmente da quanto attribuito nel 2020. Tale importo è integrato tra i contributi per progetti speciali con i trasferimenti assegnati dal CdA del 20 novembre 2020 per € 2.285.339, il cui utilizzo è consentito per l'esercizio 2021, per le seguenti finalità indicate nella comunicazione della società: destinati per Voucher € 571.335, destinati per finalità Covid € 571.335 e liberamente allocabili € 1.142.670. Inoltre, tra gli altri contributi, sono stanziati le risorse destinate al progetto "Sport di Tutti". Le risorse finalizzate sono interamente appostate nelle pertinenti voci di spesa per "Promozione Sportiva" e "Contributi per l'attività sportiva".

I contributi assegnati sono ripartiti per categoria / destinazione, come di seguito specificato:

🚴 Attività Sportiva	€ 1.278.182,00
🚴 Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 5.000.000,00
🚴 Altri contributi Sport e Salute	€ 483.062,00
🚴 Risorse umane federali	€ 1.400.000,00
🚴 Risorse umane ex Coni Servizi Spa	€ 1.500.000,00
🚴 Contributi per progetti speciali	€ 2.285.339,00

3

II. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 4.500.000,00

1.03 - QUOTE DI AFFILIAZIONE – QUOTE DI TESSERAMENTO – MULTE E TASSE GARA – DIRITTI DI SEGRETERIA – QUOTE ISCRIZIONE A CORSI

La previsione delle quote dagli associati è stimata in € 4.500.000,00 in considerazione della tendenza dei ricavi rilevati nel corso dell'esercizio 2020. La riduzione più significativa riguarda le quote di Affiliazione in quanto, per decisione del Consiglio Federale, a supporto delle società per le note vicende legate alla pandemia in atto, l'importo della tassa è stato ridotto del 50% con conseguente diminuzione del corrispondente ricavo.

III. RICAVI DA MANIFESTAZIONI, PUBBLICITA' E ALTRI € 1.060.000,00

Per i proventi da pubblicità e sponsor, in considerazione delle trattative avviate per il rinnovo dei contratti e degli accordi già in vigore per l'esercizio 2021, si ritiene di poter confermare la previsione. Per quanto attiene i proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali è stato considerato il contenuto economico dei bandi assegnati e per quelle internazionali il presunto ricavo sulla base del dato storico.

1.04. – DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 10.000,00

La previsione di € 10.000,00 si riferisce ai contributi da organizzatori per la partecipazione delle squadre nazionali a manifestazioni di carattere internazionale.

1.05. – DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 40.000,00

La previsione si riferisce ai contributi da organizzatori di manifestazioni a carattere nazionale, quali il "Meeting Nazionale per Società Giovanissimi" e i proventi derivanti dalla assegnazione dei Campionati Italiani.

1.06 – DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 1.000.000,00

Lo stanziamento è formato da una previsione di € 100.000,00 per i proventi da sponsor istituzionali ed è relativo ai contratti in corso di validità o di rinnovo per il 2021 con i partner federali.

Allo stesso modo per € 900.000,00 sono rilevati i contratti relativi ai fornitori ufficiali della federazione, i cui corrispettivi prevedono una controprestazione in beni o servizi e quindi risultano imputati nella pertinente voce di bilancio anche i costi connessi.

1.07 – ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA € 10.000,00

Con criteri conservativi su dati consolidati e storicizzati si prevedono € 10.000,00 per la vendita di pubblicazioni, materiale didattico, altro materiale sportivo e per recuperi e rimborsi da terzi.

IV. ATTIVITA' PARALIMPICA

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO € 440.756,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, con comunicazione protocollo 1459 del 04/11/2020, ha comunicato l'assegnazione dei contributi destinati all'attività di ciclismo Paralimpico, così ripartita:

Preparazione Paralimpica	€ 360.000,00
Attività Sportiva	€ 40.000,00
Risorse Umane	€ 40.756,00

V. ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE

2. – ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE € 1.017.000,00

La previsione dei ricavi della Organizzazione Territoriale è formulata valutando le richieste presentate dai rispettivi Comitati Regionali, l'importo complessivo è prudenzialmente stimato in diminuzione rispetto al precedente esercizio.

IL VALORE DELLA PRODUZIONE ATTESO NEL 2021 È PARI AD € 18.964.339,00

La composizione del valore della produzione è espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi Sport e Salute	11.946.583,00	-	11.946.583,00	62,99%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	413.000,00	413.000,00	2,18%
Quote degli associati	4.500.000,00	384.350,00	4.884.350,00	25,76%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	-	10.000,00	0,05%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	40.000,00	194.350,00	234.350,00	1,24%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	1.000.000,00	-	1.000.000,00	5,27%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	25.300,00	35.300,00	0,19%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	440.756,00	-	440.756,00	2,32%
VALORE DELLA PRODUZIONE	17.947.339,00	1.017.000,00	18.964.339,00	100,00%
	94,64%	5,36%	100,00%	

DESTINAZIONE PREVISTA

La Federazione ha previsto uno stanziamento complessivo del Costo della Produzione pari ad € 18.964.339,00 destinato per oltre il 65% allo sviluppo e finanziamento delle attività sportive e la restante parte alle spese di funzionamento e costi generali, oneri diversi di gestione e imposte sul reddito.

La composizione del costo della produzione è espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Produzione
Costi per l'Attività Sportiva	11.188.732,00	1.271.400,00	12.460.132,00	65,70%
Funzionamento e costi generali	5.985.000,00	337.600,00	6.322.600,00	33,34%
Accantonamenti	-	-	-	0,00%
Oneri diversi di gestione	23.607,00	8.000,00	31.607,00	0,17%
Imposte sul reddito	150.000,00	-	150.000,00	0,79%
COSTO DELLA PRODUZIONE	17.347.339,00	1.617.000,00	18.964.339,00	100,00%
	91,47%	8,53%	100,00%	

5

Le risorse disponibili sono ripartite al fine di garantire lo svolgimento delle attività sportive programmate e per far fronte ai costi di funzionamento che è necessario sostenere nel 2021.

I contributi assegnati da Sport e Salute destinati all'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello sono interamente finalizzati ai programmi tecnici di attività sportiva e alla partecipazione a manifestazioni di rilevanza internazionale. Tra le previsioni è incluso uno stanziamento integrativo per i costi da sostenere in occasione dei Giochi Olimpici di Tokyo, riprogrammati nel 2021, in considerazione degli elevati costi di viaggio e soggiorno e constatata l'impossibilità di utilizzare il villaggio olimpico a causa della distanza dai luoghi delle competizioni su strada, pista e MTB.

1.01 ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 11.188.732,00 PARI AL 59,47% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

1.01.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 5.000.000,00

L'obiettivo principale del prossimo anno sono ovviamente i Giochi Olimpici di Tokyo, per i quali abbiamo già ottenuto numerose carte olimpiche.

Gli esaltanti risultati ottenuti anche in questo particolare anno, nelle competizioni internazionali a cui abbiamo preso parte e che abbiamo avuto l'onore di organizzare anche nel nostro paese, sono conseguenza dell'ottimo lavoro svolto dal nostro staff tecnico con la consapevolezza che la preparazione è indirizzata al miglioramento delle prestazioni con l'obiettivo di mettere i nostri atleti nelle condizioni di esprimersi al meglio e ben figurare nel panorama mondiale.

L'attività di P.O. e Alto Livello che il nuovo consiglio federale è chiamato a sviluppare dovrà porre i tecnici nelle migliori condizioni per preparare e selezionare gli atleti più meritevoli di rappresentare l'Italia ai Campionati del Mondo, Campionati Europei, Coppe del Mondo e in tutte le altre manifestazioni di rilevanza internazionale cui si ritenga dover partecipare.

1.01.01.01.01 PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI ED INTERNAZIONALI FINALIZZATE ALLA P.O. ED ALTO LIVELLO € 3.065.000,00

La previsione di spesa, dettagliata negli allegati prospetti contabili, a cui si rimanda per un esame più approfondito contempla le seguenti voci di spesa:

- a. *Spese di trasferta e soggiorno*, riguarda i costi di viaggio, vitto e alloggio da sostenere in occasione della partecipazione alle manifestazioni sportive;
- b. *Indennità e rimborsi forfetari*, relativo alle indennità da corrispondere al personale tecnico ausiliario (meccanici, massaggiatori, collaboratori ausiliari ecc.) impegnato con le squadre nazionali a seguito di convocazione da parte dei rispettivi Direttori Tecnici;
- c. *Compensi per staff sanitario*, relativo alle indennità da corrispondere ai Medici impegnati al seguito delle squadre nazionali durante la partecipazione a manifestazioni sportive;
- d. *Acquisto di materiale sportivo e meccanico* indispensabile per la partecipazione alle manifestazioni sportive. Tale stanziamento include la quota dei contratti commerciali per la fornitura di abbigliamento sportivo in contropartita pubblicitaria;
- e. *Spese mediche*, stanziamento necessario per sostenere gli oneri per la prevenzione della pandemia Covid-19, per l'approvvigionamento di materiale necessario allo staff sanitario e per eventuali cure ad atleti infortunati;
- f. *Premi di Assicurazione*, per garantire le coperture assicurative a persone e cose in talune manifestazioni in cui se ne ravvisi la necessità;
- g. *Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)* per la copertura dei costi connessi al noleggio di attrezzature e automezzi in occasione di trasferte intercontinentali;
- h. *Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni*, per la copertura dei costi di iscrizione degli atleti;
- i. *Manutenzione ordinaria*, dei beni mobili di proprietà federale in dotazione alle squadre nazionali.

6

1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 910.000,00

La programmazione tecnica formulata dai rispettivi responsabili si sviluppa anche con l'organizzazione di numerosi stage e raduni di preparazione, anche in altura, ed è ripartito in base alle esigenze tra i settori Strada, Pista e Fuoristrada.

Per tale programma di attività i costi si riferiscono principalmente alle spese di viaggio e soggiorno degli Atleti e Tecnici, alle diarie per il personale ausiliario, ai compensi per lo staff tecnico / sanitario e alle spese di manutenzione connesse allo svolgimento degli stage.

1.01.01.01.03 FUNZIONAMENTO COMMISSIONI TECNICHE € 30.000,00

La previsione riguarda i costi relativi alle commissioni tecniche dei Settori Strada, Pista, Fuoristrada e alla Commissione Tutela della Salute per gli adempimenti connessi alle attività di Preparazione Olimpica e Alto livello.

1.01.01.01.04 COMPENSI PER PRESTAZIONI CONTRATTUALI € 700.000,00

L'importo preventivato, invariato rispetto al precedente esercizio, è relativo ai compensi previsti per gli Staff Tecnici a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello e per lo Staff sanitario.

Lo staff tecnico a contratto è composto da un Commissario tecnico/Coordinatore delle Squadre Nazionali, dai Direttori Tecnici di settore, da Tecnici di specialità e da collaboratori Tecnici.

Il Consiglio Federale ha ritenuto poter prorogare i contratti con l'intero staff tecnico federale fino al 30 settembre 2021, ovvero dopo la celebrazione dei Giochi Olimpici e Paralimpici per garantire la continuità del lavoro intrapreso e in ossequio alle indicazioni ricevute dal CONI.

1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 235.000,00

Al fine di supportare al meglio gli atleti di interesse olimpico, garantendo loro un contributo economico a sostegno dell'attività agonistica, è previsto uno stanziamento per *Borse di studio* e *Contributi ad atleti ed altri soggetti*, la cui erogazione è vincolata al rispetto dei programmi agonistici e di allenamento concordati con i rispettivi Direttori Tecnici. Garantito inoltre lo stanziamento per la *Tutela sanitaria* degli atleti e del personale impegnato al seguito delle nazionali durante le trasferte all'estero.

1.01.01.01.06 SPESE PER ANTIDOPING € 60.000,00

Invariato lo stanziamento finalizzato alla copertura dei costi relativi alla tutela della salute e prevenzione del doping per le attività di preparazione olimpica. Gli altri oneri relativi agli esami antidoping per i controlli effettuati dentro e fuori competizione sono rilevati negli altri costi per l'attività sportiva.

7

TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 5.000.000,00**1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 5.788.732,00****1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI € 140.000,00**

Lo stanziamento previsto alla voce *Spese controlli antidoping* è confermato rispetto al precedente esercizio e garantisce elevati standard di monitoraggio.

Tra i *Contributi a società e associazioni sportive* è rilevato uno stanziamento per sostenere manifestazioni di interesse federale.

1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI € 3.340.000,00

Nell'obiettivo sono previsti i costi a supporto dell'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali e per sostenere oneri di interesse generale, come di seguito specificato:

- a. *Spese di trasferta e soggiorno*, per sostenere le spese connesse alla organizzazione di manifestazioni;
- b. *Indennità, diarie e rimborsi forfettari*, sono rilevati gli oneri relativi alle collaborazioni sportive della Organizzazione Territoriale;
- c. *Premi di Assicurazione*, della polizza multi-rischi per affiliati e tesserati, oggetto di recente assegnazione a seguito di gara pubblica;
- d. *Spese per Ufficiali di Gara*, quantificato sulla base dei dati relativi all'andamento storico, garantisce il pagamento dei rimborsi per i servizi effettuati dai Giudici di gara in manifestazioni regionali, nazionali, internazionali. Tale voce di spesa è inoltre utilizzata per i rimborsi relativi ai controlli sulla frode tecnologica;
- e. *Spese controlli antidoping*, garantisce la copertura dei costi necessari ai controlli effettuati in ambito nazionale e quelli eseguiti in accordo con il CONI;
- f. *Contributi a comitati organizzatori*, necessario al finanziamento del "Progetto Cronometro" destinato a supportare gli organizzatori delle gare contro il tempo;
- g. *Costi per altri servizi e prestazioni*, destinato alla copertura dei degli oneri relativi al contratto di servizio con la società partecipata che fornisce supporto a talune iniziative federali.

1.01.02.03 ORGANISMI INTERNAZIONALI € 90.000,00

La Federazione è tenuta alla corresponsione delle quote di adesione agli organismi internazionali UCI e UEC e al pagamento delle tasse di iscrizione delle gare italiane nel calendario internazionale.

1.01.02.04 FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 130.000,00

Tra i compiti istituzionali della federazione è ritenuta strategica l'attività di formazione, tra l'altro, garantita in massima parte dalla formula dell'autofinanziamento. Sfruttando le opportunità concesse dalle soluzioni tecnologiche, abbiamo potuto garantire un elevato livello qualitativo dell'offerta formativa anche in un periodo così particolare. Lo stanziamento è destinato all'organizzazione a cura del Settore Studi di corsi per la formazione e aggiornamento dei quadri tecnici e altre figure operanti nel mondo del ciclismo.

1.01.02.05 PROMOZIONE SPORTIVA € 1.097.397,00

La Federazione intende promuovere l'uso della bicicletta e soprattutto la sicurezza in bicicletta. A tale scopo saranno quindi finalizzate le risorse pari al 5% del contributo 2021 con progetti già in parte sperimentati (DE.SI.RE, Guida sicura in bicicletta e Scuole aperte allo Sport) ed altri di prossima realizzazione. Parte della somma potrà altresì essere destinata alla promozione della specialità olimpica del Bmx Free Style, che attrae molti giovani, con iniziative dedicate. Nell'obiettivo è stato inoltre previsto lo stanziamento del contributo erogato da Sport e Salute con la finalità dei "voucher", ovvero la possibilità di consentire l'accesso alla attività sportiva ai giovani tra i 5 e i 17 anni, alle categorie svantaggiate e favorendo anche la partecipazione femminile e degli over 65 a condizioni agevolate o gratuite. Tra i costi della Promozione Sportiva sono ricompresi gli acquisti di targhe e riconoscimenti da consegnare alle società sportive meritevoli e gli oneri per l'organizzazione del "Giro d'Onore", che quest'anno celebreremo in modo virtuale, la tradizionale festa dedicata alla premiazione degli atleti che hanno ottenuto significativi risultati a livello internazionale.

1.01.02.06 CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA € 571.335,00

I provvedimenti a sostegno dell'attività sportiva in questo momento di emergenza sanitaria sono fortemente voluti da tutto il mondo sportivo. La Federazione nel corso dell'esercizio 2020 ha concesso contributi alle società affiliate per due milioni di euro e, in tale contesto, intende assistere ulteriormente le società affiliate soprattutto per quanto concerne l'organizzazione delle gare, a tutti i livelli regionale, nazionale e internazionale. Lo stanziamento destina le risorse concesse da Sport e Salute a tale scopo.

1.01.02.07 GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI € 100.000,00

La Federazione sta utilizzando il Velodromo di Montichiari per la preparazione degli atleti in funzione dei Giochi Olimpici di Tokyo. Come per il precedente esercizio, considerata la particolare situazione dell'impianto, in accordo con il Comune, si farà carico di sostenere i costi relativi alle utenze indispensabili (acqua, gas ed energia elettrica) oltre a servizi di pulizia e vigilanza degli altri locali in uso alle squadre nazionali di ciclismo.

1.01.02.09 AMMORTAMENTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 320.000,00

Per quanto concerne gli ammortamenti, valutato la tendenza del corrente esercizio, lo stanziamento è stato rivalutato e ridotto rispetto al passato.

1.01.03. COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA € 360.000,00

Per il finanziamento della specifica funzione la Federazione utilizza il contributo concesso dal Comitato Italiano Paralimpico destinato alle attività di preparazione Paralimpica.

PREPARAZIONE PARALIMPICA € 360.000,00

L'obiettivo comprende i costi che la federazione sostiene per l'attività della squadra nazionale Paralimpica, rilevato pari a quanto assegnato dal CIP per il 2021.

La somma stanziata è destinata alla copertura delle spese per la partecipazione a manifestazioni sportive nazionali e internazionali, allenamenti e stage, al funzionamento della Commissione Paralimpica e ai compensi da erogare allo staff tecnico.

1.01.04. ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 40.000,00

ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 40.000,00

Lo stanziamento per l'organizzazione di manifestazioni sportive paralimpiche prevede gli oneri a sostegno della partecipazione degli atleti alla attività sportiva Paralimpica in ambito nazionale e altri costi a sostegno delle manifestazioni sportive, inclusi i costi per i controlli antidoping. Tale stanziamento è pari a quanto assegnato dal CIP.

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 11.188.732,00

1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.271.400,00 PARI AL 6,76 % DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

La previsione rappresenta l'esigenza dei Comitati Regionali ed è finalizzata a garantire l'attività sportiva dell'Organizzazione Territoriale. Lo stanziamento è destinato a sostenere i costi per l'attività delle rappresentative regionali e per incentivare la partecipazione ai Campionati Italiani di tutte le specialità/categorie oltre a favorire la crescita degli atleti sostenendo la presenza ad altre manifestazioni di rilevanza nazionale.

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 12.460.132,00

Le risorse complessive destinate alla attività sportiva sono ripartite con le finalità espresse dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Att. Sportiva
Preparazione Olimpica e Alto Livello	5.000.000,00	-	5.000.000,00	40,13%
Attività Agonistica	-	541.900,00	541.900,00	4,35%
Organizzazione manifestazioni	3.480.000,00	208.550,00	3.688.550,00	29,60%
Partecipazione organismi internazionali	90.000,00	-	90.000,00	0,72%
Formazione, ricerca e documentazione	130.000,00	127.550,00	257.550,00	2,07%
Promozione Sportiva	1.097.397,00	47.900,00	1.145.297,00	9,19%
Contributi all'attività sportiva	571.335,00	345.500,00	916.835,00	7,36%
Gestione Impianti sportivi	100.000,00	-	100.000,00	0,80%
Ammortamenti Attività sportiva	320.000,00	-	320.000,00	2,57%
Attività Paralimpica	400.000,00	-	400.000,00	3,21%
TOTALE COSTO ATTIVITA' SPORTIVA	11.188.732,00	1.271.400,00	12.460.132,00	100,00%
% su Costo della Produzione	59,47%	6,76%	66,23%	

2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 5.985.000,00 PARI AL 31,81% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

Le risorse destinate alle spese di funzionamento sono stimate in aumento rispetto al precedente esercizio. La previsione dei *Costi per il personale e collaborazioni* è adeguata a quanto comunicato da Sport e Salute e quindi ritenuta congrua in considerazione della regolarizzazione di altre posizioni lavorative.

Sono stimati in aumento i costi per *Organi e Commissioni federali* poiché nel 2021 è prevista l'organizzazione della Assemblea Nazionale Elettiva e, invece, ridotti gli oneri dei *Costi per la Comunicazione*. La previsione è stabile per quanto concerne i *Costi generali*, nel rispetto della politica di contenimento degli oneri di funzionamento.

2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 4.500.000,00

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono in gran parte finanziati dal contributo di Sport e Salute e dallo specifico finanziamento concesso dal Comitato Italiano Paralimpico. Tra gli oneri del personale sono compresi, a totale carico della Federazione, i contratti di lavoro dei dipendenti federali che operano presso i Comitati Regionali, gli oneri per i dipendenti assunti ex Legge N° 68 del 1999 “Norme per il diritto al lavoro dei disabili” e i lavoratori non compresi nel c.d. “piano Bain” a suo tempo predisposto dal CONI. La pianta organica delle federazioni sportive sarà presto oggetto di un nuovo studio avviato da Sport e Salute per aggiornare il fabbisogno. La consistenza organica complessiva del personale federale, alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione 2021, risulta di N° 81 unità, di cui N° 4 lavoratori appartenenti alle categorie protette per Legge. Nel dettaglio: N° 24 dipendenti ex Coni Servizi (di cui sei in servizio presso i Comitati Regionali), N° 56 dipendenti federali (di cui ventuno in servizio presso l'organizzazione territoriale) e il Segretario Generale.

2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 545.000,00

Per il funzionamento degli Organi di Gestione e delle Commissioni Federali è previsto il riconoscimento delle spese documentate di viaggio, vitto e alloggio, anche quando sostenute direttamente dagli interessati per conto della FCI. Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono applicate le disposizioni CONI in materia di compensi e rimborsi. La previsione di spesa, in aumento rispetto al precedente esercizio, contempla i costi per l'organizzazione della Assemblea Ordinaria Elettiva convocata il 20 e 21 febbraio 2021.

2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 110.000,00

Una attenta razionalizzazione delle risorse consente di stimare al ribasso i costi della comunicazione, pur garantendo un adeguato servizio. Tra le spese sono previsti gli oneri redazionali per l'aggiornamento del sito federale, la comunicazione e la gestione dei social media, il compenso e le spese di viaggio per l'addetto stampa, l'acquisizione delle rassegne stampa, l'acquisizione di materiale fotografico professionale e le spese di trasferta e soggiorno per gli addetti alla comunicazione e ufficio stampa.

2.01.04. COSTI GENERALI € 750.000,00

Per quanto concerne i costi generali di funzionamento, si ritiene di poter confermare la stima del preventivo iniziale 2020, come di seguito specificato per le voci di spesa più rilevanti:

- a. *Premi di Assicurazione*, il costo si riferisce alle polizze RC e furto/incendio del parco auto di proprietà federale;
- b. *Acquisto materiale di consumo*, trattasi dei costi per l'acquisto di cancelleria, stampati e consumabili necessari al funzionamento degli uffici federali;

- c. *Costo per la sicurezza del Personale*, tale voce di spesa include gli adempimenti obbligatori per Legge per quanto concerne la sicurezza sul lavoro;
- d. *Utenze e servizi*, riguardano i costi per utenze e servizi connessi al funzionamento della Segreteria Generale, della Struttura Tecnica Federale in Milano e del magazzino in Azzano San Paolo;
- e. *Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi*, in questa voce sono inclusi i contratti con la Ditta Gesinf, titolare delle licenze del gestionale amministrativo, della Ditta A.M. Office per l'assistenza software e hardware presso le sedi federali e di K Group per i canoni di assistenza e implementazione del programma K Sport;
- f. *Prestazioni giuridiche amministrative e fiscali*, riguarda i compensi per la società di revisione Deloitte, l'assistenza e consulenza dello Studio Perciballi in materia amministrativa, fiscale e del lavoro e la consulenza dello Studio Legale Venturelli in materia contrattuale e giuridica, oltre ai compensi dei legali che gestiscono il contenzioso della federazione;
- g. *Spese postali e telefoniche*, comprende i costi per la telefonia residenziale, le connessioni internet e la gestione della rete aziendale mobile, oltre a costi di minore entità relativi alle spese postali;
- h. *Commissioni bancarie e postali*, oltre alle spese di tenuta dei conti correnti bancari della federazione, trovano allocazione i costi relativi alle commissioni sui pagamenti effettuati dagli affiliati con carta di credito e MAV.

2.01.05. AMMORTAMENTI € 80.000,00

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. e dal D.M. 31.12.1988 gruppo XX lettera D e successive modificazioni ed integrazioni sono: per Mobili, arredi e macchine per ufficio 12%, attrezzature sportive 15,5%, computer e macchine elettroniche 12% e automezzi 20%. Gli stanziamenti previsti per l'anno 2021, tenuto conto dei beni di nuova acquisizione, di quelli dismessi e dei dati che emergono dalla proiezione dei valori del libro dei cespiti comprendono le immobilizzazioni materiali e immateriali.

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 337.600,00 PARI AL 1,79% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

Lo stanziamento è finalizzato alle spese di funzionamento dei Comitati Regionali, organismi che oltre a garantire la rappresentanza e la presenza della Federazione sul territorio devono far fronte alla gestione e promozione dell'attività sportiva del ciclismo.

TOTALE FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI € 6.322.600,00

Le risorse destinate alle spese di funzionamento e costi generali sono ripartite sono ripartite con le finalità espresse dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	4.500.000,00	-	4.500.000,00	71,17%
Organi e Commissioni	545.000,00	114.400,00	659.400,00	10,43%
Costi per la comunicazione	110.000,00	-	110.000,00	1,74%
Costi generali di funzionamento	750.000,00	223.200,00	973.200,00	15,39%
Ammortamenti per funzionamento	80.000,00	-	80.000,00	1,27%
TOTALE COSTO FUNZIONAMENTO	5.985.000,00	337.600,00	6.322.600,00	100,00%
% su Costo della Produzione	31,81%	1,79%	33,61%	

ACCANTONAMENTI, ONERI DIVERSI DI GESTIONE E ONERI FINANZIARI

Valutata la situazione patrimoniale della federazione non si è ritenuto di dover accantonare ulteriori somme *Fondi rischi e oneri* e *Fondo svalutazione crediti*. Tra gli oneri diversi di gestione sono rilevati € 31.607,00 per *Imposte, tasse e contributi* che includono anche gli oneri dell'organizzazione territoriale.

IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2021 È PARI AD € 18.814.339,00

IMPOSTE SUL REDDITO € 150.000,00

Per quanto concerne le imposte sul reddito, lo stanziamento è stato confermato rispetto al precedente esercizio e si riferisce all'IRAP calcolata sui costi del personale dipendente e, per quanto attiene l'attività commerciale, al pagamento delle imposte IRES.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Per il funzionamento centrale e periferico, si potrà prevedere l'acquisto di beni strumentali quali automezzi, macchine d'ufficio, apparecchiature EDP, arredamenti e software necessari al periodico adeguamento delle strumentazioni in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Regionali. Tra le attrezzature sportive è intendimento della federazione completare l'acquisizione delle strutture mobili per la pratica del BMX Free Style.

PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA

La presente relazione è integrata dalla rappresentazione dei flussi di cassa, raggruppata per categorie omogenee così come previsto dalla normativa in vigore per gli Enti pubblici. Il saldo finale di tesoreria presunto al 31 dicembre è determinato sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e pagamento dei debiti dell'esercizio precedente e delle riscossioni e pagamenti presunti che si effettueranno nel corso del 2021.

BUDGET 2021 PER CENTRO DI COSTO € 18.814.339,00

La composizione del costo della produzione strutturata per Centro di costo è espressa dalla seguente tabella:

Centro di Costo	Budget 2021	Centro di Costo	Budget 2021
Antidoping	300.000,00	Settore Squadre Nazionali	2.325.000,00
Attività sportiva centrale	2.950.000,00	Settore Strada-Pista	160.000,00
Commissioni federali e tecniche	128.000,00	Settore Studi	130.000,00
Comunicazione e Ufficio Stampa	110.000,00	Settore Tecnico Nazionale Giovanile	35.000,00
Contributi "Sport di Tutti"	483.062,00	Squadra nazionale BMX Freestyle	145.000,00
Contributi a società (Covid-19)	571.335,00	Squadra nazionale BMX Racing	245.000,00
Contributi accesso agevolato (voucher)	571.335,00	Squadra nazionale Cidocross	50.000,00
Funzionamento centrale	958.607,00	Squadra nazionale MTB Cross Country	235.000,00
Organi di gestione	400.000,00	Squadra nazionale MTB DH	40.000,00
Organi di Giustizia	40.000,00	Squadra nazionale Pista Maschile	680.000,00
Organizzazione Territoriale	1.617.000,00	Squadra nazionale Strada Maschile	320.000,00
Risorse Umane	4.500.000,00	Squadra nazionale Strada-Pista Femminile	640.000,00
Servizi di Giuria e Frode Tecnologica	660.000,00	Squadra nazionale Trial	30.000,00
Settore Paralimpico	400.000,00	Tutela della Salute	90.000,00

CONCLUSIONI

Il preventivo economico in esame presenta un risultato d'esercizio a pareggio avendo la federazione già ricostituito il fondo di dotazione, quindi, senza la necessità di dover effettuare ulteriori accantonamenti.

Come esposto nella premessa, tale adempimento rappresenta un atto dovuto per garantire il regolare funzionamento della federazione fino al rinnovo delle cariche per il quadriennio 2021-2024. A seguito delle indicazioni ricevute dai competenti uffici CONI si è provveduto ad attuare le condizioni per garantire il regolare funzionamento dell'attuale staff tecnico fino allo svolgimento dei Giochi Olimpici e Paralimpici di Tokyo che, come è noto, sono stati differiti al 2021.

Ritenendo il presente preventivo economico 2021 conforme a quanto esposto, al fine di garantire l'attività sportiva invernale, la pianificazione della partecipazione agli eventi internazionali e più in generale il regolare funzionamento degli uffici e strutture federali, si sottopone alla attenzione del Consiglio Federale per l'approvazione.

IL PRESIDENTE



Roma, 17 dicembre 2020