



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

1

# **PREVENTIVO ECONOMICO 2020**

## RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

Il documento di previsione 2020 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.

Tenuto presente che alla data di redazione della presente relazione la Sport e Salute S.p.A. non ha ancora definito l'entità definitiva dei contributi assegnati per l'esercizio 2020 e, con comunicazione del 22 novembre 2019, motivando tale dilazione, ha annunciato le modalità di redazione del bilancio di previsione prorogando il termine di presentazione al 31 dicembre 2019. Nonostante tale differimento, si è ritenuto opportuno procedere comunque alla formulazione del piano di spesa annuale per garantire l'attività sportiva, la pianificazione delle trasferte delle nazionali e il regolare funzionamento della federazione, tenendo presente che per motivi organizzativi era stato precedentemente convocato per il 28 e 29 novembre c.a. il Consiglio dei Presidenti Regionali. Tale organo, ai sensi dell'articolo 33 dello Statuto Federale, esprime un parere preventivo non vincolante per il Consiglio Federale a cui spetta l'approvazione, entro il 30 novembre, ai sensi dell'articolo 16.

Il preventivo economico è strutturato per obiettivi, voci di spesa e centri di costo e assegna, contestualmente alla approvazione, alle Commissioni, Settori federali, Strutture centrali e periferiche il budget per l'attività 2020.

In attesa della definitiva assegnazione dei contributi da parte di Sport e Salute, 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 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 Comitati Regionali sulla base della provvisoria assegnazioni dei contributi per l'attività sportiva e di funzionamento per il 2020. Per il Delegato delle regioni Basilicata, Calabria e Molise 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 confermato in seicentomila euro complessivi, con la possibilità per i Comitati di poter usufruire di un fondo speciale per sovvenzionare progetti finalizzati condivisi e approvati dal Consiglio Federale.

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

Di seguito una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche 2020 che prevedono un pareggio di bilancio:

Valori in €	Preventivo Economico 2020	Preventivo Economico Agg. 2019	Variazioni	%
Valore della Produzione	19.636.767,00	18.543.008,00	1.093.759,00	6%
Costo della Produzione	19.486.767,00	18.029.898,00	1.456.869,00	8%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>513.110,00</b>	<b>- 363.110,00</b>	<b>-71%</b>
Proventi finanziari	-	-	-	
Imposte sul reddito	- 150.000,00	- 150.000,00	-	0%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>363.110,00</b>	<b>- 363.110,00</b>	<b>-100%</b>

## RISORSE ATTESE

### **I. CONTRIBUTI SPORT E SALUTE € 10.501.377,00**

#### **1.01 - CONTRIBUTI SPORT E SALUTE**

Come indicato nelle premesse, non avendo ancora avuto conferma della entità definitiva dei contributi 2020, si ritenuto confermare quanto attribuito nel 2019. Il contributo 2020 è stato integrato con i maggiori trasferimenti deliberati dal CdA del 18 ottobre 2019, per il cui utilizzo riteniamo utile attendere le assegnazioni definitive, per comprendere le effettive disponibilità.

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

🇮🇹 Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992,00
🇮🇹 Attività Sportiva	€ 1.042.248,00
🇮🇹 Impianti sportivi	€ 372.000,00
🇮🇹 Risorse umane federali	€ 1.283.970,00
🇮🇹 Risorse umane ex Coni Servizi Spa	€ 1.610.358,00
🇮🇹 Contributo Sport e Salute, da efficientamento	€ 140.235,00
🇮🇹 Contributo Sport e Salute, da parametri e criteri	€ 1.633.575,00

3

### **II. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 6.400.000,00**

#### **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 complessivamente stimata in € 6.400.000,00 valutato il trend positivo dei ricavi rilevati nel corso dell'esercizio 2019.

### **III. RICAVI DA MANIFESTAZIONI, PUBBLICITA' E ALTRI € 1.110.000,00**

Per i proventi da pubblicità e sponsor è stato considerato nel preventivo economico il valore dei contratti di sponsorizzazione formalizzati e in vigore per l'esercizio 2020. Per quanto attiene i proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali si è valutato il contenuto economico dei bandi di assegnazione 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 di € 40.000,00 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 € 1.050.000,00**

Lo stanziamento è formato da una previsione di € 150.000,00 per i proventi da sponsor istituzionali ed è relativo ai soli contratti in corso di validità per l'anno 2020 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 € 441.090,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, con comunicazione protocollo 622 del 06/11/2019 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	€ 41.090,00

### V. ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE

#### 2. – ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE € 1.184.300,00

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 2020 E' PARI AD € 19.636.767,00**

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

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi CONI	10.501.377,00	-	10.501.377,00	53,48%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	380.000,00	380.000,00	1,94%
Quote degli associati	6.400.000,00	551.000,00	6.951.000,00	35,40%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	10.000,00	-	10.000,00	0,05%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	40.000,00	217.000,00	257.000,00	1,31%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	1.050.000,00	-	1.050.000,00	5,35%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	36.300,00	46.300,00	0,24%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	441.090,00	-	441.090,00	2,25%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.452.467,00</b>	<b>1.184.300,00</b>	<b>19.636.767,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>93,97%</b>	<b>6,03%</b>	<b>100,00%</b>	



## DESTINAZIONE PREVISTA

La Federazione ha previsto uno stanziamento complessivo del Costo della Produzione pari ad € 19.636.767,00 destinato per oltre il 70% allo sviluppo e finanziamento delle attività sportive e la restante parte alle spese di funzionamento, accantonamenti, 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	12.294.000,00	1.359.300,00	13.653.300,00	69,53%
Funzionamento e costi generali	5.225.000,00	415.300,00	5.640.300,00	28,72%
Accantonamenti	150.000,00	-	150.000,00	0,76%
Oneri diversi di gestione	33.467,00	9.700,00	43.167,00	0,22%
Imposte sul reddito	150.000,00	-	150.000,00	0,76%
<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>17.852.467,00</b>	<b>1.784.300,00</b>	<b>19.636.767,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>90,91%</b>	<b>9,09%</b>	<b>100,00%</b>	

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 2020.

I contributi CONI 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. È stato però necessario integrare con risorse proprie lo stanziamento complessivo destinato alla P.O. per poter finanziare tutte le attività proposte dallo staff tecnico con l'obiettivo della qualificazione olimpica. È stato inoltre opportuno prevedere uno stanziamento integrativo per i costi da sostenere in occasione dei Giochi Olimpici di Tokyo 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 € 12.294.000,00 PARI AL 63,09% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.**

#### **1.01.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 6.389.000,00**

L'obiettivo principale del prossimo anno sono ovviamente i Giochi Olimpici di Tokyo 2020, per i quali abbiamo già ottenuto numerose carte olimpiche. Per gli atleti già qualificati la preparazione sarà quindi incentrata a tale importantissimo evento.

L'attività delle nazionali, dopo gli esaltanti risultati ottenuti ai Campionati Mondiali ed Europei 2019, è indirizzata al miglioramento delle prestazioni con l'obiettivo di mettere i nostri atleti nelle condizioni di esprimersi al meglio e crescere nel panorama internazionale.

L'attività di Alto Livello dovrà quindi porsi l'obiettivo di 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 € 4.615.000,00**

L'importo di € 1.964.000,00 riportato nelle *spese di trasferta e soggiorno* riguarda i costi di viaggio, vitto e alloggio da sostenere in occasione della partecipazione alle manifestazioni sportive.

L'importo pari ad € 245.500,00 previsto nella voce di bilancio *Indennità e rimborsi forfetari* è 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.

Come per altro personale tecnico ausiliario, anche per i Medici impegnati con le Nazionali durante la partecipazione alle manifestazioni, è stato previsto lo stanziamento relativo ai compensi ammontante ad € 25.000,00.

Per l'attività delle squadre nazionali è prevista una spesa quantificata al momento in € 1.733.000,00 per l'*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.

Alla voce *Spese mediche* è stata stanziata la somma di € 10.000,00 per l'approvvigionamento del materiale richiesto dallo staff sanitario e per eventuali cure ad atleti infortunati.

Previsto alla voce *Premi di classifica* uno stanziamento di € 400.000,00 da destinare agli atleti che con i loro risultati risultassero destinatari di gratificazioni economiche deliberate dal Consiglio Federale.

Abbiamo previsto *Premi di Assicurazione* per € 10.000,00 per garantire le coperture assicurative integrative in talune manifestazioni in cui se ne rilevi la necessità.

Lo stanziamento di € 107.500,00 alla voce *Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)* si riferisce in maggior parte alla copertura dei costi relativi al parco auto necessario alla attività delle squadre nazionali.

Altre spese per € 20.000,00 riguardano le *quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni* e per € 80.000,00 per la *manutenzione ordinaria* dei beni mobili di proprietà federale.

Per € 20.000,00 sono stanziati contributi da destinare agli organizzatori di gare che assegnano punteggi utili al ranking per la qualificazione olimpica.

#### **1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 764.000,00**

Come accennato nelle premesse, in attesa completa definizione dei programmi tecnici è previsto un budget per l'organizzazione di stage di preparazione che è ripartito in base alle necessità 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 € 35.000,00**

La previsione riguarda i costi relativi alle commissioni tecniche dei Settori Strada, Pista e Fuoristrada, oltre 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 stimato è relativo ai compensi previsti per gli Staff Tecnici a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello per € 650.000,00 e per lo Staff sanitario per € 50.000,00.

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



### 1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 215.000,00

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 di € 165.000,00 alla voce *Borse di studio* e di € 30.000,00 per *Contributi ad atleti ed altri soggetti* la cui erogazione è vincolata al rispetto dei programmi agonistici e di allenamento concordati con i Direttori Tecnici. Garantito inoltre lo stanziamento di € 20.000,00 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 di € 60.000,00 finalizzato ai 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.

## **TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 6.389.000,00**

### 1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 5.505.000,00

#### 1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI € 540.000,00

Lo stanziamento di € 120.000,00 previsto alla voce *Spese controlli antidoping* è confermato rispetto al precedente esercizio e garantisce elevati standard di monitoraggio.

Lo stanziamento di € 400.000,00 è destinato alla copertura dei costi a sostegno dell'organizzazione di manifestazioni, le cui modalità saranno stabilite dal Consiglio Federale.

Tra i *Contributi a società e associazioni sportive* è rilevato uno stanziamento di € 20.000,00 per sostenere manifestazioni di interesse federale.

#### 1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI € 4.140.000,00

Nell'obiettivo sono previsti i costi a supporto dell'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali. Per le spese di *Trasferta e soggiorno* quantificate in € 10.000,00, per le *Indennità, diarie e rimborsi forfettari* sono rilevati gli oneri per € 35.000,00 relativi alle collaborazioni sportive della Organizzazione Territoriale. I *Premi di Assicurazione* della polizza multi rischi sono valutati in € 2.800.000,00 quindi in aumento rispetto al precedente esercizio a causa della elevata incidenza dei sinistri. Lo stanziamento *Spese per Ufficiali di Gara*, quantificato sulla base dei dati relativi all'andamento del corrente esercizio, è confermato a € 650.000,00 e 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 quantificati in € 10.000,00 relativi ai controlli sulla frode tecnologica. Le *Spese controlli antidoping* in manifestazioni nazionali è ridotto a € 170.000,00 garantendo comunque la copertura dei costi necessari ai controlli effettuati in ambito nazionale e quelli eseguiti in accordo con il CONI. Tra i *Contributi a comitati organizzatori* è finanziato per € 15.000,00 il Progetto Cronometro destinato a supportare gli organizzatori delle gare contro il tempo. Tra i *Costi per altri servizi e prestazioni* è rilevato lo stanziamento di € 150.000,00 destinato alla copertura dei degli oneri relativi al contratto di servizio con la società partecipata e per € 300.000,00 è destinato alla copertura dei costi a sostegno dell'organizzazione di manifestazioni, le cui modalità saranno stabilite dal Consiglio Federale.

---

**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 € 110.000,00**

Tra i compiti istituzionali della federazione è ritenuta rilevante l'attività di formazione delle figure operanti nel mondo del ciclismo, tra l'altro, garantita in massima parte dalla formula dell'autofinanziamento. Lo stanziamento di € 110.000,00 è destinato all'organizzazione a cura del Settore Studi di corsi per la formazione dei quadri tecnici e altre figure operanti nel mondo del ciclismo.

**1.01.02.05 PROMOZIONE SPORTIVA € 155.000,00**

La Federazione intende promuovere l'uso della bicicletta e, soprattutto la sicurezza in bicicletta, per tale motivo sono stati già realizzati e si intende riproporre i progetti "DE.SI.RE" con il Comune di Roma, "Guida sicura in bicicletta" con la Fondazione Ania e "Scuole aperte allo Sport". Tra i costi della Promozione Sportiva sono anche ricompresi gli acquisti di targhe e riconoscimenti da consegnare alle società sportive meritevoli e gli oneri per l'organizzazione del "Giro d'Onore", festa dedicata alla premiazione degli atleti che hanno ottenuto significativi risultati a livello internazionale. E' altresì previsto uno stanziamento di € 78.000,00 destinato alla copertura dei costi a sostegno dell'organizzazione di manifestazioni promozionali, le cui modalità saranno stabilite dal Consiglio Federale.

**1.01.02.07 GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI € 150.000,00**

È interesse della Federazione poter utilizzare il Velodromo di Montichiari per la preparazione degli atleti fino ai Giochi Olimpici di Tokyo 2020. Considerata la particolare situazione dell'impianto, è stato raggiunto un accordo con il Comune per sostenere i costi relativi alle utenze indispensabili (acqua, gas e energia elettrica) oltre ad un adeguato servizio di pulizia per gli spogliatoi e gli altri locali in uso alle sole squadre nazionali di ciclismo.

**1.01.02.09 AMMORTAMENTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 320.000,00**

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

**1.01.03. COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA € 410.000,00**

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 2020.

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 € 12.294.000,00

9

#### 1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.359.300,00 PARI AL 6,98 % 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 € 13.653.300,00

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	6.389.000,00	-	6.389.000,00	46,79%
Attività Agonistica	-	593.050,00	593.050,00	4,34%
Organizzazione manifestazioni	4.680.000,00	210.500,00	4.890.500,00	35,82%
Partecipazione organismi internazionali	90.000,00	-	90.000,00	0,66%
Formazione, ricerca e documentazione	110.000,00	165.500,00	275.500,00	2,02%
Promozione Sportiva	155.000,00	56.750,00	211.750,00	1,55%
Contributi all'attività sportiva	-	333.500,00	333.500,00	2,44%
Gestione Impianti sportivi	150.000,00	-	150.000,00	1,10%
Ammortamenti Attività sportiva	320.000,00	-	320.000,00	2,34%
Attività Paralimpica	400.000,00	-	400.000,00	2,93%
<b>TOTALE COSTO ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>12.294.000,00</b>	<b>1.359.300,00</b>	<b>13.653.300,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Costo della Produzione	63,09%	6,98%	70,06%	

## **2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 5.225.000,00 PARI AL 26,81% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE**

Le risorse destinate alle spese di funzionamento sono stimate in diminuzione rispetto al precedente esercizio e ammontano complessivamente a € 5.225.000,00.

La previsione dei *Costi per il personale e collaborazioni* è ritenuta congrua pur in considerazione della regolarizzazione di altre posizioni lavorative.

Sono inoltre stimati in diminuzione dei costi per *Organi e Commissioni federali* e previsto invece un potenziamento dei *Costi per la Comunicazione* e un andamento stabile dei *Costi generali*, nel rispetto della politica di contenimento degli oneri di funzionamento.

### **2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 3.900.000,00**

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono in gran parte finanziati da specifici contributi CONI, così come le risorse umane sovvenzionate con il contributo del 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 consistenza organica complessiva del personale federale, alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione 2020, risulta di N° 78 unità, di cui N° 4 lavoratori con disabilità, così specificati: N° 27 dipendenti ex Coni Servizi, N° 31 dipendenti federali e N° 20 dipendenti federali operanti presso l’Organizzazione Territoriale FCI.

### **2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 315.000,00**

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.

### **2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 180.000,00**

I costi della comunicazione sono stimati in aumento rispetto al precedente esercizio, per adeguare il servizio al fine di garantire una maggiore presenza degli addetti in occasione degli eventi internazionali e per l’acquisizione di materiale fotografico professionale. Tra i costi sono inoltre previsti gli oneri redazionali per l’aggiornamento del sito federale, la comunicazione esterna e la gestione dei social media, il compenso e le spese di viaggio per l’addetto stampa, l’acquisizione delle rassegne stampa e le eventuali 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 dover confermare la stima del preventivo iniziale 2019, come di seguito specificato per le voci di spesa più rilevanti:

<b>Premi di assicurazione</b>	€ 50.000
-------------------------------	----------

Il costo si riferisce alle polizze RC e furto/incendio del parco auto di proprietà federale.

<b>Acquisto materiali di consumo</b>	€ 40.000
--------------------------------------	----------

Trattasi dei costi per l’acquisto di cancelleria, stampati e consumabili necessari al funzionamento degli uffici federali.



<b>Costo per la sicurezza del Personale</b>	<b>€ 25.000</b>
---	-----------------

Tale nuova voce di spesa, finanziata interamente con la riduzione di altri costi generali, include gli adempimenti obbligatori per Legge per quanto concerne la sicurezza sul lavoro.

<b>Utenze e servizi</b>	<b>€ 25.000</b>
-------------------------	-----------------

Riguardano i costi per utenze e servizi connessi al funzionamento della Segreteria Generale, della Struttura Tecnica Federale in Milano, del magazzino federale sito in Azzano San Paolo.

<b>Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi</b>	<b>€ 200.000</b>
--	------------------

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. La previsione è stimata in aumento per la necessità di dotarsi di nuovi strumenti informatici per la gestione dei rimborsi spese.

<b>Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali</b>	<b>€ 230.000</b>
---	------------------

Riguardano 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.

<b>Spese postali e telefoniche</b>	<b>€ 85.000</b>
------------------------------------	-----------------

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.

<b>Commissioni bancarie e postali</b>	<b>€ 45.000</b>
---------------------------------------	-----------------

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 ammortamenti previsti per l'anno 2020, tenuto conto dei beni di nuova acquisizione, di quelli dismessi e dei dati che emergono dalla proiezione di quelli già iscritti nel libro dei cespiti, ammontano ad € 45.000,00 per le immobilizzazioni materiali e a € 35.000,00 per le immateriali.

## FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 415.300,00 PARI AL 2,13% 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 € 5.640.300,00

Le risorse destinate alle spese di funzionamento e costi generali ammontano complessivamente a € 5.640.300,00 con la distribuzione espressa dalla seguente tabella:

Valori in €	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	3.900.000,00	-	3.900.000,00	69,15%
Organi e Commissioni	315.000,00	166.650,00	481.650,00	8,54%
Costi per la comunicazione	180.000,00	-	180.000,00	3,19%
Costi generali di funzionamento	750.000,00	248.650,00	998.650,00	17,71%
Ammortamenti per funzionamento	80.000,00	-	80.000,00	1,42%
<b>TOTALE COSTO FUNZIONAMENTO</b>	<b>5.225.000,00</b>	<b>415.300,00</b>	<b>5.640.300,00</b>	<b>100,00%</b>
% su Costo della Produzione	29,50%	2,34%	31,84%	

12

## ACCANTONAMENTI, ONERI DIVERSI DI GESTIONE E ONERI FINANZIARI

A titolo prudenziale, si è ritenuto di dover accantonare la somma di € 90.000,00 per *altri fondi rischi e oneri* e l'importo di € 60.000,00 al *Fondo svalutazione crediti*. Tra gli oneri diversi di gestione sono rilevati € 38.248,00 per *Imposte, tasse e contributi* che includono anche l'organizzazione territoriale e € 5.000,00 per *Minusvalenze* legate alla alienazione dei beni materiali e immateriali.

## IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2020 È PARI AD € 19.486.767,00

### IMPOSTE SUL REDDITO

Per quanto concerne le imposte sul reddito, lo stanziamento di € 130.000,00 è stato confermato rispetto al precedente esercizio e si riferisce all'IRAP calcolata sui costi del personale dipendente. Per quanto attiene l'attività commerciale e quindi il pagamento delle imposte IRES è prevista la somma di € 20.000,00 per l'anno 2020.

### 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 di acquisire delle strutture mobili per la pratica del BMX Free Style e Pump track.

### 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 2020.



**BUDGET 2020 PER CENTRO DI COSTO € 19.636.767,00**

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

Centro di Costo	Budget 2020	Centro di Costo	Budget 2020
Antidoping	300.000,00	Settore Strada-Pista	150.000,00
Attività sportiva centrale	3.645.000,00	Settore Studi	110.000,00
Commissione Fuoristrada	10.000,00	Squadra nazionale BMX Freestyle	130.000,00
Commissioni federali	100.000,00	Squadra nazionale BMX Racing	245.000,00
Comunicazione e Ufficio Stampa	180.000,00	Squadra nazionale Cidocross	50.000,00
Funzionamento centrale	1.197.467,00	Squadra nazionale MTB Cross Country	210.000,00
Organi di gestione	190.000,00	Squadra nazionale MTB DH	30.000,00
Organi di Giustizia	40.000,00	Squadra nazionale Pista Maschile	510.000,00
Risorse Umane	3.900.000,00	Squadra nazionale Strada Maschile	280.000,00
Servizi di Giuria e Frode Tecnologica	660.000,00	Squadra nazionale Strada-Pista Femminile	555.000,00
Settore Paralimpico	400.000,00	Squadra nazionale Trial	30.000,00
Settore Squadre Nazionali	4.805.000,00	Struttura Territoriale	1.784.300,00
Settore Tecnico Nazionale Giovanile	35.000,00	Tutela della Salute	90.000,00

13

**CONCLUSIONI**

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

Come esposto nella premessa, al momento della esatta definizione dei contributi erogati da Sport e Salute Spa per l'esercizio 2020 potremo avere una precisa stima delle disponibilità economiche e quindi destinare le risorse ai progetti che il Consiglio Federale riterrà opportuno finanziare.

Ritenendo il presente preventivo economico 2020 conforme a quanto sopra 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, 26 novembre 2019