

BILANCIO PREVENTIVO 2024

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE

PREMESSA

Il documento previsionale 2024 è predisposto secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI, con provvedimento del 29 settembre 2011, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016.

Tale previsione è il frutto del lavoro di analisi delle risorse disponibili rispetto ai programmi tecnici, organizzativi e di funzionamento che si intendono realizzare, con particolare attenzione all'attività agonistica ed organizzativa. È importante precisare ed evidenziare che i contributi di Sport e Salute e quelli da parte del CIP sono stati finalizzati esclusivamente all'attività sportiva agonistica, nonché per la copertura economica del costo del personale federale. La gestione della Federazione viene svolta nel rispetto delle indicazioni emanate dal CONI e dalla società Sport e Salute.

La presente previsione economica per l'esercizio 2024 rappresenta solo in parte le scelte di indirizzo sportivo e di funzionamento del Consiglio Federale, che avrebbe voluto promuovere una politica di sostegno allo sviluppo dello "sport ciclismo" in ogni suo aspetto, in linea con la crescente popolarità del mondo della bicicletta.

Al momento è prevalso il buon senso, confidando nella favorevole ripartizione dei contributi 2024 da parte di Sport e Salute, a tutt'oggi non assegnati, che tenga conto delle peculiarità e prospettive, anche legate al benessere, della FCI.

Il documento in esame include la previsione dei costi e dei ricavi dell'Organizzazione Territoriale, così come formulata dai singoli Comitati Regionali, sulla base della definitiva assegnazione dei contributi ordinari destinati a sostenere l'attività sportiva e le spese di funzionamento per il 2024. Alle regioni Basilicata, Calabria e Molise, ove è presente la figura del Delegato, sono garantite le spese di funzionamento tramite la Segreteria Generale e conferita la dotazione per le attività sportive demandate, salvo rendiconto. I trasferimenti ordinari garantiti per l'attività sportiva e il funzionamento territoriale ammontano a ottocentomila euro complessivi, oltre i quali il Consiglio Federale si è reso disponibile a valutare e finanziare nuovi progetti mirati allo sviluppo delle attività organizzative e al potenziamento dell'attività sportiva di base.

La presente relazione è integrata dagli usuali schemi di budget: a) quadro economico riepilogativo, b) quadro economico analitico, c) quadro economico della Organizzazioni Territoriali, d) preventivo finanziario, e) rappresentazione patrimoniale degli investimenti / dismissioni.

Gli schemi economici sono organizzati per centri di costo, voci di spesa e obiettivi conformemente allo schema di bilancio in uso alle federazioni sportive nazionali nonché tenendo conto della competenza economica dei costi e ricavi.

Contestualmente alla approvazione del presente documento, vengono attribuite alle Squadre Nazionali, alla Struttura Tecnica Federale, alle Commissioni, ai Settori e alla Organizzazione Territoriale le risorse di budget per l'attività 2024, nei limiti indicati nella presente relazione che accompagna il bilancio di previsione.

Per quanto concerne il dettaglio della programmazione di tutte le attività di Preparazione Olimpica e Alto livello, in precedenza elencate nel documento GIPSO, si rimanda al calendario delle attività federali di PO/AL.

Per l'attività Paralimpica viene contestualmente approvato il documento di programmazione tecnica GIA richiesto dal Comitato Italiano Paralimpico.

Tutto ciò premesso, di seguito viene illustrata una rappresentazione di sintesi delle previsioni economiche 2024 che contemplano esclusivamente la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene di poter disporre alla data di redazione del bilancio.

Quadro di sintesi	Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	Variazioni	%
Valore della Produzione	19.982.751,00	19.877.294,00	105.457,00	1%
Costo della Produzione	19.842.751,00	21.009.294,00	- 1.166.543,00	-6%
Risultato operativo	140.000,00	- 1.132.000,00	1.272.000,00	-112%
Imposte sul reddito	- 140.000,00	- 185.000,00	45.000,00	23%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	- 1.317.000,00	1.317.000,00	-

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2024 è pari a € 19.982.751 con un incremento rispetto all'esercizio 2023 di € 105.457.

Gli stanziamenti previsionali dei ricavi sono iscritti previo accertamento della loro attendibilità, secondo un generale criterio di prudenza nell'appostare le previsioni di entrata, mentre quelli relativi ai costi sono iscritti in relazione a programmi definiti che ricomprendono le attività sportive e i progetti.

I. CONTRIBUTI SPORT E SALUTE € 9.661.243

1.01 - CONTRIBUTI SPORT E SALUTE

Alla data di stesura del presente provvedimento la Società Sport e Salute non ha ancora comunicato l'ammontare dei contributi per l'anno 2024, si è pertanto ritenuto di poter predisporre il bilancio di previsione considerando l'ammontare minimo di € 9.661.243, pari al contributo attribuito nel precedente esercizio, al netto dei contributi straordinari 2023.

Come detto in precedenza, si ritiene tale attribuzione non conforme alle aspettative della federazione, soprattutto in considerazione delle necessità tecniche e organizzative per l'attività di Alto livello, per la capillarità e presenza sul territorio della nostra organizzazione periferica e, non ultimo, degli straordinari risultati agonistici ottenuti nel corso del quadriennio che hanno garantito la conquista di medaglie olimpiche e del record assoluto di podi mondiali ed europei conquistati dai nostri atleti negli anni 2021, 2022 e 2023.

Si confida quindi in un aumento consistente dei contributi concessi da Sport e Salute, tenuto conto del miglioramento di tutti i parametri indicati come criteri cardine per l'assegnazione annuale dei fondi alle federazioni sportive nazionali.

Il contributo ordinario, come per l'anno precedente, include la quota finalizzata alla Preparazione Olimpica e alto livello, nonché i fondi da destinare alla copertura dei costi delle risorse umane, della indennità del Presidente federale, delle manifestazioni sportive, della gestione degli impianti sportivi, della promozione sportiva e per la revisione dei bilanci, tutte incluse nella partizione definita come "liberamente allocabile".

Non essendo determinato un vincolo di destinazione, salvo per le risorse finalizzate alla Preparazione Olimpica/Alto Livello, la federazione ha ripartito i contributi con una propria finalità che è, comunque, coerente con le classificazioni utilizzate in precedenza.

I contributi presunti per l'anno 2024 vengono pertanto così finalizzati per categoria e destinazione:

➤ Attività Sportiva	€ 2.342.251
➤ Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992
➤ Risorse umane federali	€ 1.450.000
➤ Risorse umane ex Coni Servizi Spa	€ 1.450.000

II. CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONE, ENTI LOCALI

1.02 - CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONE, ENTI LOCALI

Al momento non sono previsti contributi da Stato, Regioni o altri Enti locali.

III. QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 5.500.000

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

La previsione complessiva delle quote dagli associati si quantifica in € 5.400.000 in considerazione dell'andamento dei ricavi rilevati nel corso dell'esercizio 2023, tuttavia si è ritenuto di prevedere una diminuzione complessiva di centomila euro presupponendo una riduzione numerica di società, e di conseguenza di tesserati, connesse all'entrata in vigore della Riforma dello Sport che potrebbe danneggiare le piccole realtà associative.

Il Consiglio Federale, anche per l'esercizio 2024, ha ritenuto importante mantenere invariata la quota di Affiliazione a € 150 per supportare e incentivare le società sportive. Inoltre, per le associazioni di nuova affiliazione, è stato prorogato il provvedimento di concessione del contributo "una tantum" di € 75 da utilizzare per il tesseramento degli organi sociali.

IV. RICAVI DA MANIFESTAZIONI, PUBBLICITA' E ALTRI € 2.960.000

Per i proventi da pubblicità e sponsor, considerate alcune trattative avviate per il coinvolgimento di nuove aziende e dei contratti tuttora in vigore per l'esercizio 2023, si ritiene probabile un ricavo migliorativo rispetto ai precedenti esercizi.

Per quanto attiene ai proventi derivanti dalle manifestazioni nazionali e internazionali, è stato considerato il contenuto economico proveniente dalla assegnazione attraverso procedura pubblica dei diritti di organizzazione per gli anni 2024-2027 del "Giro d'Italia Femminile" e i proventi derivanti dalle assegnazioni dei Campionati Italiani e di altri eventi federali.

1.04. – DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 400.000

La previsione si riferisce ai proventi derivanti dalla sottoscrizione del contratto con R.C.S. Sport Spa per l'organizzazione dei due principali eventi di proprietà federale "Giro d'Italia Femminile" e "Giro d'Italia giovani Under 23", assegnati con procedura ad evidenza pubblica.

1.05. – DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 50.000

La previsione si riferisce ai contributi concessi dagli organizzatori di manifestazioni a carattere nazionale, proventi derivanti dalla assegnazione di Campionati Italiani, del "Meeting Nazionale per Società Giovanissimi" e altre gare di proprietà federale.

1.06 – DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 2.500.000

Lo stanziamento complessivo previsto si riferisce ai ricavi provenienti da sponsor istituzionali, afferenti a contratti in corso di validità o in fase di rinnovo con i partner federali. È stato inoltre preventivato un maggiore gettito di duecentomila euro per le considerazioni sopra esposte connesse agli investimenti programmati per il reperimento di nuovi sponsor.

Per quanto concerne i ricavi provenienti da fornitori ufficiali della Federazione, i cui corrispettivi prevedono una controprestazione in beni o servizi il cui costo è imputato nella corrispondente voce di bilancio, si ritiene di poter confermare l'ammontare dei ricavi attesi in considerazione degli accordi in corso di validità.

1.07 – ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA € 10.000

Con criteri conservativi su dati consolidati e storicizzati si prevedono introiti per proventi derivanti da recuperi e rimborsi da terzi.

5

V. ATTIVITA' PARALIMPICA

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO € 639.508

Il Comitato Italiano Paralimpico, con protocollo 6503 del 13/11/2023, ha comunicato l'assegnazione dei contributi destinati all'attività di ciclismo Paralimpico, così finalizzati:

➤ Preparazione Paralimpica	€ 500.000
➤ Attività Sportiva	€ 40.000
➤ Risorse Umane	€ 89.508
➤ Formazione	€ 10.000

Si ritiene opportuno rappresentare che il contributo concesso sia sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio e che tale attribuzione non risulta in linea con le aspettative federali, in considerazione anche dell'eccellente stagione agonistica appena conclusa sia per quanto concerne la squadra nazionale che per l'intero movimento paralimpico.

Appare insufficiente l'incremento del contributo destinato alle risorse umane, in considerazione del reale costo aziendale delle due unità interamente dedicate.

Le considerazioni espresse per il settore olimpico sono valide anche per il settore paralimpico, in quanto riteniamo di aver sensibilmente migliorato tutti i parametri utili per una rivalutazione dell'ammontare del contributo concesso dal CIP.

La Federazione nel corso del 2023 ha fortemente sviluppato le specialità del ciclismo su pista, conquistando al primo anno di attività e programmazione ben quattro medaglie mondiali.

Le modifiche regolamentari per l'attribuzione di punti ranking introdotte dalla federazione internazionale hanno però reso necessaria una partecipazione massiva degli atleti di tutte le categorie alle prove su strada di Coppa del Mondo e Campionati Mondiali, con l'obiettivo di mantenere le posizioni di vertice della classifica per nazioni, ai fini di una maggiore partecipazione quantitativa e qualitativa ai Giochi Paralimpici di Parigi 2024.

Proseguono le iniziative programmate per l'attività di reclutamento di nuovi atleti per favorire il necessario ricambio generazionale.

VI. ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE

2. – ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE € 1.322.000

La previsione dei ricavi della Organizzazione Territoriale è formulata valutando le richieste presentate dai rispettivi Comitati Regionali. L'importo complessivo registra un incremento stimato rispetto al precedente esercizio pari ad euro 67.800 (+5 %).

IL VALORE DELLA PRODUZIONE ATTESO NEL 2024 È PARI AD € 19.982.751

6

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

Valore della Produzione	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Valore Produzione
Contributi Sport e Salute	9.661.243	-	9.661.243	48,3%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	533.000	533.000	2,7%
Quote degli associati	5.400.000	529.000	5.929.000	29,7%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	400.000	-	400.000	2,0%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000	94.000	144.000	0,7%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.500.000	136.000	2.636.000	13,2%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000	30.000	40.000	0,2%
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	639.508	-	639.508	3,2%
Totali	18.660.751	1.322.000	19.982.751	100,0%
% su Valore della Produzione	93,4%	6,6%	100,0%	

COSTO DELLA PRODUZIONE

La Federazione ha previsto uno stanziamento per il Costo della Produzione pari ad € 19.842.751, al netto delle imposte sul reddito, destinato per oltre il 65% allo sviluppo e finanziamento delle attività sportive e per la restante parte alle spese di funzionamento e costi generali, oneri diversi di gestione e imposte sul reddito.

La composizione del costo della produzione, al netto delle imposte sul reddito, è sinteticamente espressa dalla seguente tabella:

Costo della Produzione	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Produzione
Costi per l'Attività Sportiva	11.220.000	1.708.000	12.928.000	65,2%
Funzionamento e costi generali	6.486.000	401.000	6.887.000	34,7%
Oneri diversi di gestione	27.751	-	27.751	0,1%
Totale Costo della Produzione	17.733.751	2.109.000	19.842.751	100,0%
Imposte sul reddito	140.000	-	140.000	-
% su Costo della Produzione	89,4%	10,6%	100,0%	

Le risorse disponibili sono ripartite al fine di garantire lo svolgimento delle attività sportive programmate e per far fronte ai costi di funzionamento da sostenere nel 2024. Il contributo presunto assegnato da Sport e Salute destinato all'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello è stato interamente finalizzato ai programmi tecnici di attività sportiva e alla partecipazione a manifestazioni di rilevanza internazionale.

La programmazione tecnica del 2024 è concentrata sulle attività fondamentali per il miglior posizionamento nei ranking necessari alla qualificazione olimpica e, per le discipline che hanno già ottenuto l'ammissione, per garantire ai nostri atleti la migliore assistenza logistica e lo sviluppo dei materiali tecnici per i Giochi Olimpici di Parigi 2024.

1.01 ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE € 11.220.000 PARI AL 56,5% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE.

1.01.01.01 ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE PER LA PREPARAZIONE OLIMPICA E L'ALTO LIVELLO € 6.150.000

L'obiettivo principale del 2024 sono senza dubbio i Giochi Olimpici di Parigi, ove saremo chiamati a confermare gli esaltanti successi delle specialità olimpiche della pista. Grandi prestazioni sono anche attese dal settore femminile invitato a confermare gli importanti successi ottenuti negli ultimi anni.

Ripetere quanto fatto nell'ultimo triennio, in termini di risultati e qualità di vittorie, non sarà facile, tuttavia, il nostro staff tecnico ha dimostrato le capacità di programmare al meglio la preparazione degli atleti al fine di migliorare le prestazioni e consentire ai medesimi di esprimere le proprie potenzialità e ben figurare nel panorama mondiale.

L'attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello, che il Consiglio Federale ha inteso sviluppare, ha consentito anche una rapida affermazione dei nostri giovani atleti che, in prospettiva, potranno garantire il necessario ricambio generazionale.

Nel 2024 garantiremo la presenza degli atleti azzurri ai Campionati del Mondo, Campionati Europei, Coppe del Mondo e nelle altre importanti manifestazioni di rilevanza internazionale.

1.01.01.01.01 PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI ED INTERNAZIONALI FINALIZZATE ALLA P.O. ED ALTO LIVELLO € 3.800.000

La programmazione delle attività connesse alla partecipazione alle manifestazioni sportive nazionali e internazionali, formulata dai rispettivi responsabili Tecnici, è distribuita tra i settori Strada, Pista e Fuoristrada. 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, contempla le indennità da corrispondere al personale tecnico (massaggiatori, meccanici, 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, contempla l'approvvigionamento di materiale necessario allo staff sanitario e per eventuali cure ad atleti infortunati;
- f. Premi di assicurazione, per garantire le necessarie coperture ai beni trasportati e custoditi durante le trasferte internazionali;
- 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 internazionali;
- h. Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni, per la copertura dei costi di iscrizione degli atleti nelle manifestazioni e specialità per le quali è previsto tale onere;
- i. Altre spese, necessarie allo sviluppo dei materiali tecnici;
- j. Manutenzione ordinaria, dei beni mobili di proprietà federale in dotazione alle squadre nazionali.

1.01.01.01.02 ALLENAMENTI E STAGE € 1.015.000

La programmazione tecnica formulata dai rispettivi responsabili si sviluppa anche con l'organizzazione di numerosi stage e raduni di preparazione in base alle esigenze dei settori Strada, Pista e Fuoristrada. Per quanto concerne il Settore Pista, si ritiene molto positivo il progetto avviato con il settore velocità (Sprinters) per incentivare e sostenere gli atleti delle specialità veloci, con l'obiettivo di crescita nel medio periodo anche rispetto agli eccellenti risultati internazionali conseguiti con gli atleti più giovani. Per tale programma di attività, i costi si riferiscono principalmente alle spese di viaggio e soggiorno degli Atleti e Tecnici, alle indennità per il personale ausiliario, all'acquisto di materiale sportivo e alle spese di manutenzione connesse allo svolgimento degli stage.

1.01.01.01.03 FUNZIONAMENTO COMMISSIONI TECNICHE € 25.000

La previsione riguarda i costi di funzionamento delle commissioni tecniche dei Settori Strada, Pista, Fuoristrada e della 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 € 1.120.000

L'importo preventivato è relativo ai compensi previsti per lo Staff Tecnico a contratto delle varie specialità olimpiche e di Alto livello e per lo Staff sanitario.

La ridefinizione della composizione dello staff tecnico e la diversa assegnazione di ruoli e competenze, anche in considerazione degli aspetti meritocratici in relazione ai risultati sportivi raggiunti, comporta un adeguamento di alcuni compensi con conseguente maggiore onere complessivo.

Tale maggiore spesa è anche connessa all'entrata in vigore del D.lgs. 36/2021 di "Riforma dello Sport e lavoro sportivo" che prevede a carico del committente parte degli oneri previdenziali per i lavoratori con contratto di collaborazione coordinata e continuativa.

La figura del Team Manager ha il compito di coordinare tutta l'attività delle squadre nazionali e dirigere lo staff tecnico composto dal C.T. strada maschile Elite, dal C.T. Pista, dai Direttori Tecnici delle altre specialità olimpiche, dai Tecnici di categoria, dai rispettivi collaboratori e addetti al Team Performance. Per quanto concerne lo staff sanitario, al Medico federale è attribuita anche la qualifica di coordinatore dei medici di squadra nazionale con il compito di gestire sul campo le necessità delle nazionali per tutti gli aspetti attinenti alla tutela della salute degli atleti.

1.01.01.01.05 INTERVENTI PER GLI ATLETI € 190.000

Al fine di supportare al meglio gli atleti di interesse olimpico, le giovani promesse e incentivare le specialità della velocità su pista, sono previsti alcuni contributi economici a sostegno dell'attività agonistica. Lo stanziamento per Contributi ad atleti ed altri soggetti concerne la concessione di incentivi economici la cui erogazione, concordata con i rispettivi Direttori Tecnici, è vincolata al rispetto dei programmi agonistici e di allenamento.

Viene inoltre previsto uno stanziamento per la Tutela sanitaria degli atleti quando impegnati al seguito delle nazionali durante le trasferte all'estero per garantire un adeguato supporto assicurativo in tutti i casi di necessità.

TOTALE COSTI PREPARAZIONE OLIMPICA E ALTO LIVELLO € 6.150.000

1.01.02. COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 4.520.000

1.01.02.01 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI € 170.000

Lo stanziamento previsto alla voce Spese controlli antidoping è incrementato rispetto al precedente esercizio per garantire maggiori standard di monitoraggio dei test effettuati dentro e fuori competizione ordinati dai rispettivi enti preposti.

1.01.02.02 ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI € 3.550.000

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. Premi di Assicurazione, della polizza multi-rischi per affiliati e tesserati, per la quale è previsto un incremento di costo connesso al rinnovo della polizza in scadenza il 31/12/23;

ATTIVITÀ PARALIMPICA

1.01.03. COSTI PREPARAZIONE PARALIMPICA € 500.000

PREPARAZIONE PARALIMPICA

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

Pur considerando insufficiente quanto concesso dal CIP, non abbiamo potuto al momento integrare con risorse proprie lo stanziamento necessario a concretizzare i progetti di sviluppo e riqualificazione dell'intero movimento intrapresi nel corrente anno.

Tale stanziamento comprende i costi da sostenere per l'attività della squadra nazionale Paralimpica per la partecipazione a manifestazioni sportive nazionali / internazionali e allenamenti e stage. Include inoltre i costi di funzionamento della Commissione Paralimpica, le spese connesse alle visite di classificazione degli atleti e i compensi da erogare allo staff tecnico della squadra nazionale.

Nel corso del 2023 abbiamo avviato, su sollecitazione dello stesso Comitato Paralimpico, un concreto piano di sviluppo delle specialità del ciclismo su pista, attività che hanno comportato un notevole incremento delle risorse economiche investite e che si sono concretizzate, fin dal primo anno, con la conquista di medaglie mondiali lasciando intravedere le potenzialità del nostro movimento.

1.01.04. ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 50.000

ATTIVITA' SPORTIVA PARALIMPICA € 40.000

Lo stanziamento per l'organizzazione di manifestazioni sportive prevede gli oneri a sostegno della partecipazione degli atleti alla attività sportiva in ambito nazionale.

Tra i costi a sostegno delle manifestazioni sportive, sono previsti rimborsi agli atleti per incentivare la partecipazione ai Campionati Italiani, il montepremi del Campionato Italiano di Società, i premi di assicurazione e le spese per i controlli antidoping.

FORMAZIONE PARALIMPICA € 10.000

Il Comitato Italiano Paralimpico ha previsto l'erogazione di un contributo finalizzato alle attività di formazione di quadri tecnici e classificatori funzionali.

1.02 ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE € 1.708.000 PARI AL 8,6% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

La previsione definisce l'esigenza rappresentata dai Comitati Regionali ed è finalizzata a garantire l'attività sportiva 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 e categorie. L'attività sportiva territoriale è un elemento indispensabile per favorire la crescita dei giovani atleti in quanto favorisce il confronto interregionale e sostiene la partecipazione delle selezioni regionali anche in altre manifestazioni di rilevanza nazionale.

TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA € 12.928.000

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

Costo Attività Sportiva	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Att. Sportiva
Preparazione Olimpica e Alto Livello	6.150.000	-	6.150.000	47,6%
Attività Agonistica	-	845.000	845.000	6,5%
Organizzazione manifestazioni	3.720.000	217.000	3.937.000	30,5%
Partecipazione organismi internazionali	90.000	-	90.000	0,7%
Formazione, ricerca e documentazione	150.000	179.000	329.000	2,5%
Promozione Sportiva	120.000	83.000	203.000	1,6%
Contributi all'attività sportiva	-	384.000	384.000	3,0%
Gestione Impianti sportivi	50.000	-	50.000	0,4%
Ammortamenti Attività sportiva	390.000	-	390.000	3,0%
Attività Paralimpica	550.000	-	550.000	4,3%
Totali	11.220.000	1.708.000	12.928.000	100,0%
% su Costo della Produzione	56,5%	8,6%	65,2%	

2.01. FUNZIONAMENTO CENTRALE € 6.486.000 PARI AL 32,7% DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

Le risorse destinate alle spese di funzionamento sono stimate in consistente aumento rispetto al precedente esercizio. La previsione dei Costi per il personale e collaborazioni è stata incrementata tenendo conto di quanto preventivato da Sport e Salute, considerando anche gli accantonamenti considerati per gli adeguamenti retributivi previsti dal contratto nazionale in scadenza.

Pertanto, nonostante la riduzione numerica del personale dipendente, si è dovuto prevedere un maggiore onere complessivo per le risorse umane.

Sono valutati sostanzialmente stabili i costi per Organi e Commissioni federali e i Costi generali, mentre si è dovuto ridimensionare lo stanziamento relativo ai Costi per la Comunicazione e Marketing.

2.01.01. ONERI DEL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 5.000.000

I costi del personale ex CONI Servizi e del personale federale sono in parte finanziati con la destinazione del contributo assegnato da 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 assunti direttamente dalla Federazione per esigenze centrali e territoriali.

La consistenza organica complessiva del personale federale, alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione 2024, risulta di N° 78 unità, di cui N° 5 lavoratori appartenenti alle categorie protette, nel dettaglio: N° 20 dipendenti ex Coni Servizi (di cui quattro in servizio presso i Comitati Regionali), N° 57 dipendenti federali (di cui venti in servizio presso l'organizzazione territoriale) e il Segretario Generale. Da evidenziare che tra i dipendenti ex Coni è già programmato il pensionamento di due persone entro il mese di marzo 2024.

2.01.02. ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 321.000

Per il funzionamento degli Organi di Gestione e delle Commissioni Federali, oltre ai costi da sostenere per l'organizzazione delle riunioni di Consiglio Federale e degli altri organi federali, è previsto il riconoscimento delle spese di viaggio, vitto e alloggio, quando sostenute direttamente dagli interessati per conto della FCI. Al Presidente federale è attribuita l'indennità di carica, così come previsto dalle disposizioni vigenti. Al Collegio dei Revisori dei Conti sono applicate le disposizioni CONI in materia di compensi e indennità di presenza.

2.01.03. COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 380.000

Tra le spese preventivate tra i costi per la Comunicazione e Marketing sono ricompresi gli oneri della responsabile e degli altri addetti alla comunicazione istituzionale che include la redazione dei comunicati stampa e l'aggiornamento del sito federale. Tra le altre collaborazioni sono da considerare la responsabile marketing, gli addetti alla gestione dei social media, gli accordi agenzie con specializzate, l'acquisizione di rassegne stampa, il materiale fotografico professionale e le spese di trasferta e soggiorno per la partecipazione a eventi istituzionali e sportivi nazionali e internazionali.

2.01.04. COSTI GENERALI € 750.000

Per quanto concerne i costi generali di funzionamento si ritiene, dopo una ponderata analisi finalizzata al miglioramento e all'efficientamento della qualità dei servizi forniti, di poter confermare la previsione, 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 e del magazzino federale;
- e. Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi, in questa voce sono inclusi i contratti per l'utilizzo del gestionale amministrativo, per l'assistenza software e hardware, per i canoni di assistenza e implementazione del gestionale di Affiliazione e Tesseramento e per ogni altro onere connesso allo sviluppo di sistemi informatici;
- f. Servizi giuridici, amministrativi e fiscali, riguarda l'assistenza e consulenza in materia amministrativa, fiscale e del lavoro;
- g. Prestazioni giuridiche amministrative e fiscali, riguarda i compensi per la società di revisione, la consulenza del DPO e l'assistenza legale in materia contrattuale e giuridica, oltre ai compensi delle prestazioni legali per la gestione del contenzioso della Federazione;
- h. Spese postali e telefoniche, comprende i costi per la telefonia residenziale, traffico dati, la gestione della rete aziendale mobile, oltre a costi di minore entità relativi alle spese postali;
- i. 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 € 35.000

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti applicati 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 tengono conto dei dati che emergono dai valori del libro dei cespiti e ricomprendono le immobilizzazioni materiali e immateriali.

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE € 401.000 PARI AL 2,0% 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, sono deputati alla gestione e promozione dell'attività sportiva regionale.

Rispetto al precedente esercizio la previsione risulta incrementata anche per sostenere l'organizzazione delle Assemblee provinciali e regionali di primo livello, in funzione dello svolgimento della Assemblea nazionale elettiva all'inizio del 2025.

TOTALE FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI € 6.887.000

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

Funzionamento e Costi generali	Attività Centrale	Attività Territoriale	Totale	% su Costo Funzionamento
Costi per il personale e collaborazioni	5.000.000	-	5.000.000	72,6%
Organi e Commissioni	321.000	138.000	459.000	6,7%
Costi per la comunicazione	380.000	-	380.000	5,5%
Costi generali di funzionamento	750.000	263.000	1.013.000	14,7%
Ammortamenti per funzionamento	35.000	-	35.000	0,5%
Totali	6.486.000	401.000	6.887.000	100,0%
% su Costo della Produzione	32,7%	2,0%	34,7%	

ACCANTONAMENTI, ONERI DIVERSI DI GESTIONE E ONERI FINANZIARI

Valutata la situazione patrimoniale, non si è ritenuto di dover effettuare accantonamenti per rischi e oneri e al fondo svalutazione crediti. Tra gli oneri diversi di gestione è previsto lo stanziamento per Imposte, tasse e contributi che include anche la previsione dell'organizzazione territoriale.

IL COSTO DELLA PRODUZIONE NEL 2024 È PARI AD € 19.842.751

IMPOSTE SUL REDDITO € 140.000

Le imposte sul reddito, valutate in diminuzione rispetto al 2023, sono determinate in funzione del regime fiscale adottato, dell'attività commerciale e dell'attività istituzionale prevista per gli enti non commerciali. Non prevedendo di dover corrispondere l'imposta IRES, i principali oneri sono relativi all'IRAP calcolata sul costo del lavoro.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Per il funzionamento centrale e periferico, si prevede l'acquisto di beni strumentali quali automezzi, macchine d'ufficio, apparecchiature informatiche e arredi necessari al periodico adeguamento delle strumentazioni in dotazione agli uffici federali centrali e dell'Organizzazione Territoriale. Prevista inoltre l'acquisizione di attrezzature sportive necessarie alle squadre nazionali.

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. 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 previsti nel corso del 2024.

BUDGET 2024 PER CENTRO DI COSTO

La composizione del costo della produzione per un totale di € 19.842.751 strutturata per Centro di costo è espressa dalla seguente tabella:

Centro di Costo	Budget 2024	Centro di Costo_	Budget 2024_
Antidoping	420.000	Squadra nazionale BMX Freestyle	47.000
Attività sportiva centrale	2.930.000	Squadra nazionale BMX Racing	255.000
Centri territoriali Pista	155.000	Squadra nazionale ciclismo Artistico	18.000
Commissioni federali	72.000	Squadra nazionale Ciclocross	70.000
Commissioni tecniche	35.000	Squadra nazionale Gravel	45.000
Comunicazione e Marketing	380.000	Squadra nazionale MTB Cross Country	260.000
Funzionamento centrale	784.751	Squadra nazionale MTB Down Hill	70.000
Gestione Velodromo di Montichiari	50.000	Squadra nazionale Pista - Endurance	1.025.000
Giochi Olimpici Parigi 2024	100.000	Squadra nazionale Pista - Sprint	275.000
Organi di gestione	234.000	Squadra nazionale Strada Elite M / Crono	45.000
Organi di Giustizia	20.000	Squadra nazionale Strada Femminile	100.000
Organizzazione Territoriale	2.122.000	Squadra Nazionale Strada Under 23 M	105.000
Risorse Umane	6.170.492	Squadra nazionale Strada-Pista Juniores M	210.000
Scuola Tecnici	150.000	Squadra nazionale Trial	50.000
Servizi di Giuria e Frode Tecnologica	800.000	Squadre Nazionali (costi generali)	1.530.000
Settore Giovanile	5.000	Squadre Nazionali Camp. Europei Strada	175.000
Settore Giovanile - Progetto ANIA	20.000	Squadre Nazionali Camp. Mondiali Strada	250.000
Settore Giovanile - Progetto Bicimparo	60.000	Team Performance	80.000
Settore Paralimpico	639.508	Tutela della Salute	75.000
Settore Tecnico Nazionale Giovanile	10.000	Totale per Centro di Costo	19.842.751

CONCLUSIONI

È doveroso evidenziare come tale previsione di bilancio, seppur redatta senza la certezza di talune voci di entrata, tra cui il contributo che verrà assegnato da Sport e Salute, rappresenta la prudenza con la quale il Consiglio Federale affronta l'ultimo anno del proprio mandato elettorale.

Abbiamo nel corso della gestione potenziato tutta l'attività tecnico-sportiva di alto livello, sia olimpica che paralimpica, incentivato l'avviamento al ciclismo delle categorie giovanili, oltre a stimolare lo sviluppo della funzione sociale del ciclismo, sensibilizzare l'opinione pubblica sul tema della sicurezza stradale per gli utenti della bici e investire risorse in ogni settore strategico dell'attività federale.

Molte di queste attività non sono purtroppo al momento finanziabili, soprattutto per quanto attiene alla Promozione Sportiva, in considerazione della necessaria priorità attribuita alle attività di Preparazione olimpica e Alto livello, in funzione dei Giochi Olimpici e Paralimpici di Parigi 2024, e per costi generali di funzionamento non ulteriormente comprimibili.

Come anticipato in premessa, si ritiene l'attività federale meritevole di maggiore considerazione da parte di Sport e Salute nella assegnazione dei contributi.

Il presente bilancio di previsione 2024 è pertanto redatto in pareggio, tenuto conto delle risorse attualmente disponibili.

Ritenendo il presente preventivo economico 2024 conforme a quanto esposto nella presente relazione, si sottopone alla attenzione del Consiglio Federale per l'approvazione.

Roma, 14 dicembre 2023

IL PRESIDENTE
(Cordiano Dagnoni)

Allegato al verbale n. 36
del 14/12/2023

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2024

Il Collegio, il giorno 7 dicembre u.s. ha ricevuto la documentazione attinente allo schema del **Bilancio Preventivo Economico** per l'esercizio **2024**, predisposto dalla Segreteria Generale in conformità ai principi e ai criteri in tema di redazione dei bilanci introdotti dal D.L. 139/2015, recepito dal CONI e da questo comunicato con prot. n. 646 del 27.10.2016. Il bilancio, inoltre, tiene conto di quanto previsto dalla circolare CONI del 19/12/2018.

Si specifica che, il termine di approvazione del preventivo economico, inizialmente fissato per il 30 novembre 2023, è stato prorogato al 31/01/2024, la FCI ha ritenuto di portare all'approvazione del Consiglio Federale il documento in questione entro il termine dell'esercizio in corso onde evitare l'applicazione dell'esercizio provvisorio.

In sintesi, il bilancio presenta i seguenti valori complessivi, raffrontati con i dati del preventivo aggiornato 2023 alla già menzionata data, ivi compresi i dati relativi alle strutture territoriali:

Descrizione	Preventivo economico anno 2024	Preventivo economico aggiornato anno 2023	Differenze (2024) - (2023)	%
Valore della Produzione	19.982.751	19.887.294	105.547	1%
Costi della produzione	19.842.851	21.009.294	- 1.166.543	- 6%
RISULTATO OPERATIVO	140.000	- 1.132.000	1.272.000	- 112%
Proventi/oneri finanziari				
Imposte sul reddito	- 140.000	- 185.000	45.000	- 24%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	- 1.317.000	1.317.000	- 100%

OSSERVAZIONI

In via preliminare è da far presente che il Preventivo Economico 2024, essendo strutturato per **Centri di Costo**, prevede contestualmente all'approvazione, l'assegnazione del budget ai Settori e Strutture Federali per consentire l'attività 2024. Il Collegio rileva che alla data odierna non è stato comunicato da parte di Sport e Salute Spa il contributo per l'esercizio 2024, pertanto è stato indicato in tale voce l'importo dei contributi ordinari 2023. Le assegnazioni ai settori potranno essere, successivamente, rimodulate sulla base delle eventuali future maggiori entrate accertate.

Il Collegio ritiene inoltre utile ribadire che il Bilancio Preventivo della Federazione include la previsione dei ricavi e dei costi delle Strutture Territoriali.

Nel merito delle risultanze sopra evidenziate, il Collegio osserva quanto segue:

Il **Valore della Produzione**, previsto per l'anno 2024, risulta **incrementato**, in valore assoluto, se confrontato con quello dell'anno 2023 (preventivo economico aggiornato alla data odierna), di € **105.457,00**. Tale incremento è dovuto alle variazioni generate:

Descrizione	Preventivo economico anno 2024	Preventivo economico aggiornato anno 2023	Differenze (2024) - (2023)	%
Attività Centrale				
Contributi Sport e Salute S.p.A.	9.661.243	10.067.143	- 405.900	- 4%
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	-	-	-	-
Quote degli associati	5.400.000	5.500.000	- 100.000	- 2%
Ricavi da Manifestazioni Internazionali	400.000	110.000	290.000	264%
Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000	100.000	- 50.000	- 50%
Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.500.000	2.200.000	300.000	14%
Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000	10.000	-	-
Contributi Comitato Italiano Paralimpico	639.508	635.951	3.557	1%
Totale attività centrale	18.660.751	18.623.094	37.657	0%
Attività struttura territoriale				
Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	533.000	497.300	35.700	7%
Quote degli associati	529.000	515.300	13.700	3%
Ricavi da Manifestazioni	230.000	215.700	14.300	7%
Altri ricavi della gestione ordinaria	30.000	25.900	4.100	16%
Totale attività struttura territoriale	1.322.000	1.254.200	67.800	5%
VALORE DELLA PRODUZIONE	19.982.751	19.877.294	105.457	1%

M3  



Il Costo della Produzione, previsto per l'anno 2024 risulta **decrementato** rispetto a quello dell'anno 2023 (preventivo economico aggiornato alla data odierna), di € **1.166.543,00**. Tale decremento è dovuto alle variazioni generate:

Descrizione	Preventivo economico anno 2024	Preventivo economico aggiornato anno 2023	Differenze (2024) - (2023)	%
Attività sportiva:				
Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	6.150.000	6.140.000	10.000	0%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	170.000	897.000	- 727.000	- 81%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.550.000	3.585.000	- 35.000	- 1%
Partecipazione ad organismi internazionali	90.000	90.000	-	-
Formazione ricerca e documentazione	150.000	140.000	10.000	7%
Promozione Sportiva	120.000	610.000	- 490.000	- 80%
Contributi per l'attività sportiva	-	500.000	- 500.000	- 100%
Gestione impianti sportivi	50.000	50.000	-	-
Ammortamenti attività sportiva	390.000	370.000	20.000	5%
Preparazione Paralimpica	500.000	590.000	- 90.000	- 15%
Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche	40.000	40.000	-	-
Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica	10.000	10.000	-	-
Totale attività centrale	11.220.000	13.022.000	- 1.802.000	- 14%
Attività struttura territoriale				
Attività agonistica	845.000	717.050	127.950	18%
Organizzazione Manifestazione Sportive	217.000	195.400	21.600	11%
Corsi di formazione	179.000	160.300	18.700	12%
Promozione Sportiva	83.000	71.550	11.450	16%
Contributi all'attività sportiva	384.000	375.700	8.300	2%
Totale attività struttura territoriale	1.708.000	1.520.000	188.000	12%
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA	12.928.000	14.542.000	- 1.614.000	- 11%

M3



Funzionamento e costi generali

Costi per il personale e collaborazioni	5.000.000	4.500.000	500.000	11%
Organi e Commissioni federali	321.000	345.000	- 24.000	- 7%
Costi per la comunicazione	380.000	480.000	- 100.000	- 21%
Costi generali	750.000	750.000	-	-
Ammortamenti per funzionamento	35.000	35.000	-	-
Totale Funzionamento e costi generali attività centrale	6.486.000	6.110.000	376.000	6%

Funzionamento e costi generali Struttura territoriale

Organi e Commissioni federali	138.000	86.900	51.100	59%
Costi generali	263.000	243.100	19.900	8%
Totale Funzionamento e costi generali attività centrale	401.000	330.000	71.000	22%
TOTALE FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	6.887.000	6.440.000	447.000	7%
Accantonamenti a fondo rischi	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	27.751	27.294	457	2%
COSTO DELLA PRODUZIONE	19.842.751	21.009.294	- 1.166.543	- 6%

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

La **Relazione** evidenzia che l'elaborato, predisposto in conformità ai principi e criteri per la formulazione dei bilanci e del Regolamento di Amministrazione e Contabilità delle Federazione Sportive Nazionali, in osservanza del principio della prudenza, espone tra i ricavi i contributi Sport e Salute sulla base di quanto erogato a titolo ordinario dalla stessa Società, mentre gli altri ricavi sono stimati sulla base degli esercizi precedenti e di quanto conosciuto alla data di redazione del documento in oggetto.

La ripartizione del budget ai Settori e Strutture Federali per garantire l'attività del 2024 è meglio indicata in un apposito documento allegato.

Relativamente alla parte contabile, premesso che gli stanziamenti iscritti sono stati determinati con criteri prudenziali, dal punto di vista Economico, la Relazione appare esaustiva ed analiticamente compilata con riferimento ai Ricavi ed ai Costi di Produzione, i cui scostamenti, risultano descritti ed elencati in modo dettagliato permettendo una migliore lettura del Bilancio.

CONSIDERAZIONI

Il Collegio, nel far rinvio, per una più dettagliata analisi delle singole voci dell'elaborato alla suddetta Relazione tecnico-amministrativa posta a corredo del bilancio, approfondendo il raffronto con il preventivo 2023 aggiornato, intende comunque, con riferimento alle voci oggetto di maggiori scostamenti, sottolineare quanto segue:



- i **Contributi Sport e Salute**, come già esposto sono quantificati sulla base di quanto erogato a titolo ordinario nell'anno precedente, pari ad € 9.661.243,00 risultano ridotti di € 405.900,00 (- 4%); pare opportuno rilevare che, a partire dall'esercizio 2021 i contributi non risultano essere finalizzati ma "liberamente allocabili"; fatta eccezione del contributo minimo vincolato al finanziamento della PO/AL, la Federazione intende destinare i contributi come segue:

Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992,00
Attività Sportiva	€ 2.342.251,00
Risorse umane federali	€ 1.450.000,00
Risorse umane ex Sport e Salute Spa	€ 1.450.000,00
- i **Contributi dello Stato, Regioni, Enti Locali** non sono previsti nel corso del 2024;
- le **quote degli associati** pari ad € 5.400.000,00 sono ridotte di € 100.000,00 (- 2%) in considerazione di un leggero calo dovuto agli effetti della "Riforme dello Sport" che ha reso più complesso ed oneroso la gestione delle ASD;
- i **ricavi da manifestazioni nazionali**, pari ad € 400.000,00 sono incrementate di € 290.000,00 (+ 264%) in virtù degli incassi dei diritti su Giro Under e Giro Donne;
- lo stanziamento iscritto alla voce "**Pubblicità e Sponsorizzazioni**" per l'anno 2024 ammonta ad € 2.500.000,00 con un incremento di € 300.000,00 (+14%) rispetto al preventivo economico aggiornato del 2023;
- la voce "**contributi Comitato Italiano Paralimpico**" pari ad € 639.508,00, risulta sostanzialmente invariato rispetto al preventivo economico aggiornato del 2023;
- la voce riepilogativa dei ricavi "**attività struttura territoriale**" pari ad € 1.322.000,00 subisce un incremento di € 67.800,00 (+ 5%);
- la voce riepilogativa "**Costi P.O. ed A.L. prevista**" per € 6.150.000,00 rimane sostanzialmente inalterata rispetto all'anno in corso;
- la voce "**organizzazione manifestazioni sportive internazionali**" pari ad € 170.000,00 subisce un decremento di € 727.000,00 (- 81%), tale voce, nell'esercizio 2023 ha tenuto conto dei costi sostenuti per le produzioni televisive del Giro Donne;
- la voce "**organizzazione manifestazioni sportive nazionali**", pari ad € 3.550.000,00 rimane sostanzialmente inalterata rispetto all'anno in corso, pare doveroso significare che tale voce comprende i costi assicurativi dell'intera Federazione previsti per l'anno 2024 in € 2.400.000,00;
- la voce "**partecipazioni ad organismi internazionali**", quantificata in € 90.000,00 rimane inalterata rispetto all'esercizio in corso;
- la voce "**formazione e ricerca**" rimane sostanzialmente inalterata passando da € 140.000,00 ad € 150.000,00;

- la voce **“Promozione Sportiva”** passa da € 610.000,00 ad € 120.000,00 con un decremento del 80%, tale decremento è dovuto allo svolgimento nell’anno in corso dei progetti finanziati da Sport e Salute, ad oggi non rifinanziati;
- la voce **“Contributi per l’attività sportiva”** non presente nell’anno 2024, nell’anno in corso ha visto € 500.000,00 di contributi erogati alle società affiliate per l’organizzazione di gare;
- la voce **“Gestione Impianti Sportivi”** rimane invariata rispetto all’anno 2023, attestata ad € 50.000;
- le voci **“Ammortamenti attività sportiva”** pari ad € 390.000,00 rileva un incremento di € 20.000,00 (+ 5%);
- la voce **Attività e Preparazione Paralimpica** pari ad € 500.000,00 rileva un decremento di € 90.000,00 (- 15%);
- la voce **“Organizzazione Manifestazioni Paralimpiche Nazionali ed Internazionali”** pari ad € 40.000,00 rimane invariato rispetto all’esercizio precedente;
- la voce **“Costi per Attività Sportiva Struttura Territoriale”** attestata ad € 1.708.000,00, rileva un incremento di € 188.000,00 (+ 12%);
- la voce **“funzionamento e costi generali struttura centrale”** pari ad € 6.486.000,00 rileva un incremento di € 376.000,00 rispetto all’esercizio precedente (+ 6%). Tale maggiore costo è dovuto esclusivamente all’aumento del costo del personale (+ € 500.000,00), inserito nel bilancio preventivo sulla base della comunicazione di Sport e Salute; tale quantificazione tiene conto dell’accantonamento per il possibile rinnovo contrattuale;
- la voce **“funzionamento e costi generali struttura territoriale”** pari ad € 401.000,00, subisce un incremento di € 71.000,00 (+ 22%) rispetto all’anno in corso;
- la voce **“oneri diversi di gestione”** pari ad € 27.751,00, rimane sostanzialmente inalterata rispetto all’esercizio precedente;
- la voce **“imposte sul reddito”** pari ad € 140.000,00, subisce un decremento di € 45.000,00 sulla base delle previsioni;

CONCLUSIONI

Il Collegio rileva che il documento in esame è stato redatto sulla base dei dati conosciuti alla data di redazione dello stesso, naturalmente le varie poste potranno essere integrate e/o variate successivamente all’acquisizione di nuove risorse economiche e/o di maggiori trasferimenti.

M3 W5 [Signature]



A conclusione dell'esame del Preventivo Economico 2024, sulla base delle seguenti considerazioni:

- o avuto riguardo che l'elaborato in esame, così come risulta formulato, presenta la chiusura in pareggio;
- o preso atto che è interesse primario della Federazione sostenere ed incentivare l'attività con lo scopo di diffondere la pratica e la cultura del ciclismo ed ottenere risultati internazionali di alto livello, entrambi gli obiettivi risultano raggiunti fino ad oggi
- o considerato che la Federazione Ciclistica Italiana, ad oggi dispone di un Fondo di Dotazione di € 800.000,00, di una Riserva di 400.000,00 e di un utile portato a nuovo di € 4.318.764, che costituiscono un Patrimonio Netto dei € 5.518.764;
- o atteso che i documenti allegati e le variazioni proposte rispetto all'esercizio precedente, non hanno fatto rilevare alcun vizio di legittimità degli stessi;
- o tenuto presente che, al momento, le relative risorse finanziarie dipendenti dalla Federazione, risultano nel complesso certe ed attendibili;
- o considerato che le relative spese nell'insieme risultano congrue e coerenti con i programmi e i fini istituzionali della Federazione;

Il Collegio, sulla base di quanto portato a conoscenza e comunicato, sotto l'aspetto tecnico-contabile, ritiene che non sussistano ragioni ostantive in merito all'approvazione del **Preventivo Economico 2024**, così come è stato presentato dall'organo amministrativo, e ritiene, altresì, che il documento contabile possa essere sottoposto al Consiglio Federale per la relativa approvazione.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

F.to Dr. Simone Mannelli

F.to Dr. Michele Sorrentino

F.to Dr. Domenico Tudini



Deliberazione del Consiglio Federale

N. 260

del 16.12.2023

OGGETTO : AMM.VE: Bilancio di Previsione Esercizio 2024

INVIATA PER L'ESECUZIONE A:

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Aventi diritto a voto : 10
Voti a favore : 8
Voti contrari :
Astenuti :
Assenti : Teocchi, Forzini

Il Consiglio Federale

Visti gli artt. n. 16 e 17 dello Statuto Federale



**Deliberazione n. 260
Riunione del 16.12.2023**

VISTI gli artt. 15 del Decreto Legislativo n. 242 del 23 luglio 1999 e 1, comma 23 del Decreto Legislativo n. 15 dell'8 gennaio 2004 e successive modificazioni e integrazioni;

TENUTO CONTO dello Statuto del CONI;

VISTO lo Statuto federale approvato con delibera del C.O.N.I. n° 304 del 16 luglio 2019;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità federale;

VISTE le circolari e disposizioni CONI e Sport e Salute S.p.A.;

PRESO ATTO che la Società Sport e Salute, a tutt'oggi, non ha comunicato i contributi per l'anno 2024 e che la Federazione sulla scorta di quanto assegnato nell'anno 2023, ha quantificato i contributi per l'anno 2024 che ammontano complessivamente ad euro 9.661.243;

CONSIDERATO che in ordine ai predetti contributi, pur non sussistendo alcun vincolo di destinazione – ad esclusione di quelli finalizzati alla PO/Alto Livello - la Federazione ha ritenuto opportuno ripartire gli stessi tenendo conto delle seguenti classificazioni già utilizzate in precedenza:

Attività Sportiva	€ 2.342.251,00
Attività di Preparazione Olimpica e Alto Livello	€ 4.418.992,00
Risorse umane federali	€ 1.450.000,00
Risorse umane ex Coni Servizi Spa	€ 1.450.000,00



**Deliberazione n. 260
Riunione del 16.12.2023**

PRESO ATTO altresì che la Giunta Nazionale C.I.P, con comunicazione del 16 novembre 2023, prot. n. 6503 ha quantificato i contributi per l'anno 2024 che ammontano ad euro 639.508,00, di cui euro 500.000,00 finalizzate alla preparazione paralimpica, euro 40.000,00 finalizzate all'attività sportiva, euro 89.508,00 finalizzate al personale dipendente ed euro 10.000,00 finalizzate alla Formazione;

ACCERTATO che il totale delle entrate stimate derivanti dall'autofinanziamento, in via prudentiale, è pari ad euro 9.682.000, di cui:

- euro 5.400.000,00 per quote Associati;
- euro 400.000,00 per ricavi da manifestazioni Internazionali;
- euro 50.000,00 per ricavi da manifestazioni Nazionali;
- euro 2.500.000,00 per pubblicità e sponsorizzazione;
- euro 10.000,00 per altri ricavi dalla gestione ordinaria;
- euro 1.322.000,00 per entrate reperite direttamente dalle Strutture periferiche;

CONSTATATO che i costi della produzione previsti sono pari ad euro 19.842.751,00 e tengono conto dei programmi di spesa dell'attività sportiva e di alto livello presentati dai diversi settori Federali nonché del calendario gare previsto per l'anno 2024 e che le imposte sul reddito previste sono pari ad euro 140.000,00;



Deliberazione n. 260
Riunione del 16.12.2023

- CONSIDERATO** che gli schemi del Bilancio Preventivo Economico 2024 sono stati predisposti secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI, con provvedimento del 29 settembre 2011, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016;
- ANALIZZATO** il “Bilancio Preventivo 2024” costituito dallo schema previsionale di gestione illustrato dettagliatamente dal Presidente Federale il quale ha fornito tutti i chiarimenti richiesti dai Consiglieri Federali;
- ACCERTATO** che il Bilancio di Previsione 2024 presenta un risultato finale a pareggio;
- PRESO ATTO** della relazione del Presidente Federale;
- PRESO ATTO** del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;

DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2024 che si acclude alla presente deliberazione e di cui costituisce parte integrante, formato da:
 - a. Relazione del Presidente Federale;
 - b. Quadro Riepilogativo e analitico – Attività Centrale;
 - c. Quadro Riepilogativo e analitico – Strutture periferiche;



Deliberazione n. 260
Riunione del 16.12.2023

- d. Rappresentazione patrimoniale degli investimenti/dismissioni,
 - e. Rendiconto Finanziario.
-
2. Di sottoporre il Bilancio preventivo all'esercizio 2024, per la debita approvazione, alla Giunta Nazionale del CONI per l'attività Olimpica e alla Giunta Nazionale del C.I.P. per l'attività Paralimpica.

 3. Di dare mandato alla Segreteria Generale per gli adempimenti all'uopo previsti.

La presente delibera, posta ai voti per alzata di mano, è approvata all'unanimità.

Il Segretario Generale
Dott. Gavino Marcello Tolu

Il Presidente
Cordiano Dagnoni

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi Sport e Salute	9.661.243,00	10.067.143,00	-405.900,00	-4%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03.	Quote degli associati	5.400.000,00	5.500.000,00	-100.000,00	-2%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	400.000,00	110.000,00	290.000,00	264%
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	100.000,00	-50.000,00	-50%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.500.000,00	2.200.000,00	300.000,00	14%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	639.508,00	635.951,00	3.557,00	1%
1.	Attività Centrale	18.660.751,00	18.623.094,00	37.657,00	0%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>93,38%</i>	<i>93,69%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	533.000,00	497.300,00	35.700,00	7%
2.03.	Quote degli associati	529.000,00	515.300,00	13.700,00	3%
2.04.	Ricavi da manifestazioni	230.000,00	215.700,00	14.300,00	7%
2.05.	Altri ricavi della gestione	30.000,00	25.900,00	4.100,00	16%
2.	Attività Struttura Territoriale	1.322.000,00	1.254.200,00	67.800,00	5%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>6,62%</i>	<i>6,31%</i>		
	VALORE PRODUZIONE	19.982.751,00	19.877.294,00	105.457,00	1%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.01.01.01.	Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	6.150.000,00	6.140.000,00	10.000,00	0%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	6.150.000,00	6.140.000,00	10.000,00	0%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	170.000,00	897.000,00	-727.000,00	-81%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.550.000,00	3.585.000,00	-35.000,00	-1%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	90.000,00	90.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	150.000,00	140.000,00	10.000,00	7%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	120.000,00	610.000,00	-490.000,00	-80%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	0,00	500.000,00	-500.000,00	-100%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	390.000,00	370.000,00	20.000,00	5%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	4.520.000,00	6.242.000,00	-1.722.000,00	-28%
1.01.03.01.	Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	500.000,00	590.000,00	-90.000,00	-15%
1.01.03.	Preparazione Paralimpica	500.000,00	590.000,00	-90.000,00	-15%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	40.000,00	40.000,00	0,00	
1.01.04.02.	Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.220.000,00	13.022.000,00	-1.802.000,00	-14%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	56,54%	61,98%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	8,61%	7,23%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	12.928.000,00	14.542.000,00	-1.614.000,00	-11%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	64,70%	73,16%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	65,15%	69,22%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	5.000.000,00	4.500.000,00	500.000,00	11%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	321.000,00	345.000,00	-24.000,00	-7%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	380.000,00	480.000,00	-100.000,00	-21%
2.01.04.	Costi generali	750.000,00	750.000,00	0,00	
2.01.05.	Ammortamenti per funzionamento	35.000,00	35.000,00	0,00	
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	6.486.000,00	6.110.000,00	376.000,00	6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,69%	29,08%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,02%	1,57%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	6.887.000,00	6.440.000,00	447.000,00	7%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	34,46%	32,40%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,71%	30,65%		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.01	<i>Oneri diversi di gestione</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
4.01	Oneri diversi di gestione	27.751,00	27.294,00	457,00	2%
	In % sul Costo della produzione	0,14%	0,13%		
4.	Oneri diversi di gestione	27.751,00	27.294,00	457,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	0,14%	0,14%		
	In % sul Costo della produzione	0,14%	0,13%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	19.842.751,00	21.009.294,00	-1.166.543,00	-6%
	In % sul Valore della Produzione	99,30%	105,69%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	140.000,00	-1.132.000,00	1.272.000,00	-112%
	In % sul Valore della Produzione	0,70%	-5,69%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
CEC.	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-140.000,00	-185.000,00	45.000,00	-24%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.317.000,00	1.317.000,00	-100%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01.	Contributi Sport e Salute				
CEA.001	Attività sportiva	2.342.251,00	2.342.251,00		
CEA.002	Preparazione Olimpica e Alto Livello	4.418.992,00	4.418.992,00		
CEA.032	Altri contributi Sport e Salute				
CEA.100	Contributi CONI Club Olimpico				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.450.000,00	1.450.000,00		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Sport e Salute Spa	1.450.000,00	1.450.000,00		
CEA.504	Contributi per Progetti Speciali		405.900,00	-405.900,00	-100%
1.01.	Totale Contributi Sport e Salute	9.661.243,00	10.067.143,00	-405.900,00	-4%
1.02.	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti				
1.02.	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	0,00	0,00	
1.03.	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	480.000,00	515.000,00	-35.000,00	-7%
CEA.008	Quote di tesseramento	3.600.000,00	3.640.000,00	-40.000,00	-1%
CEA.009	Multe e tasse gara	1.200.000,00	1.225.000,00	-25.000,00	-2%
CEA.010	Diritti di segreteria				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	120.000,00	120.000,00		
1.03.	Totale Quote degli associati	5.400.000,00	5.500.000,00	-100.000,00	-2%
1.04.	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	400.000,00	110.000,00	290.000,00	264%
1.04.	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	400.000,00	110.000,00	290.000,00	264%
1.05.	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	50.000,00	100.000,00	-50.000,00	-50%
CEA.017	Diritti televisivi				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.05.	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	50.000,00	100.000,00	-50.000,00	-50%
1.06.	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	700.000,00	700.000,00		
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	1.800.000,00	1.500.000,00	300.000,00	20%
1.06.	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	2.500.000,00	2.200.000,00	300.000,00	14%
1.07.	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	10.000,00	10.000,00		
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
1.07.	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.08.	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	89.508,00		89.508,00	
CEA.601	Contributi per attività Paralimpica / A.L.	500.000,00	500.000,00		
CEA.602	Contributo costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico		85.951,00	-85.951,00	-100%
CEA.603	Altri Contributi per Attività Paralimpica	40.000,00	50.000,00	-10.000,00	-20%
CEA.604	Contributi Formazione Attività Paralimpica	10.000,00		10.000,00	
1.08.	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	639.508,00	635.951,00	3.557,00	1%
1.	Totale Attività Centrale	18.660.751,00	18.623.094,00	37.657,00	0%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	93,38%	93,69%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02.	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	533.000,00	497.300,00	35.700,00	7%
2.02.	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	533.000,00	497.300,00	35.700,00	7%
2.03.	Quote degli associati				
CEA.009	Multe e tasse gara	31.300,00	55.000,00	-23.700,00	-43%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
CEA.010	Diritti di segreteria	205.600,00	176.500,00	29.100,00	16%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	292.100,00	283.800,00	8.300,00	3%
2.03.	Totale Quote degli associati	529.000,00	515.300,00	13.700,00	3%
2.04.	Ricavi da manifestazioni				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	94.000,00	71.650,00	22.350,00	31%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	136.000,00	144.050,00	-8.050,00	-6%
2.04.	Totale Ricavi da manifestazioni	230.000,00	215.700,00	14.300,00	7%
2.05.	Altri ricavi della gestione				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	25.000,00	21.900,00	3.100,00	14%
2.05.	Totale Altri ricavi della gestione	30.000,00	25.900,00	4.100,00	16%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	1.322.000,00	1.254.200,00	67.800,00	5%
	In % sul Valore della produzione	6,62%	6,31%		
	VALORE PRODUZIONE	19.982.751,00	19.877.294,00	105.457,00	1%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
<u>1.01.01.01.</u>	<u>Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.</u>				
<u>1.01.01.01.01.</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.925.000,00	1.890.000,00	35.000,00	2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	395.000,00	260.000,00	135.000,00	52%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	65.000,00	65.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.090.000,00	1.050.000,00	40.000,00	4%
CEB.006	Spese mediche	5.000,00	25.000,00	-20.000,00	-80%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	165.000,00	170.000,00	-5.000,00	-3%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
CEB.016	Altre spese	60.000,00		60.000,00	
CEB.030	Manutenzione ordinaria	70.000,00	70.000,00		
1.01.01.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	3.800.000,00	3.570.000,00	230.000,00	6%
<u>1.01.01.01.02.</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	485.000,00	705.000,00	-220.000,00	-31%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	420.000,00	450.000,00	-30.000,00	-7%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	30.000,00		30.000,00	
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	10.000,00	10.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	10.000,00		10.000,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	60.000,00	40.000,00	20.000,00	50%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.01.01.01.02.	Totale Allenamenti e stages	1.015.000,00	1.215.000,00	-200.000,00	-16%
<u>1.01.01.01.03.</u>	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	25.000,00	35.000,00	-10.000,00	-29%
1.01.01.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	25.000,00	35.000,00	-10.000,00	-29%
<u>1.01.01.01.04.</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	995.000,00	925.000,00	70.000,00	8%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	125.000,00	125.000,00		
1.01.01.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.120.000,00	1.050.000,00	70.000,00	7%
<u>1.01.01.01.05.</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	180.000,00	245.000,00	-65.000,00	-27%
CEB.026	Tutela sanitaria	10.000,00	25.000,00	-15.000,00	-60%
1.01.01.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	190.000,00	270.000,00	-80.000,00	-30%
1.01.01.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L.	6.150.000,00	6.140.000,00	10.000,00	0%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	6.150.000,00	6.140.000,00	10.000,00	0%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	170.000,00	160.000,00	10.000,00	6%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica		732.000,00	-732.000,00	-100%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	170.000,00	897.000,00	-727.000,00	-81%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		55.000,00	-55.000,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		85.000,00	-85.000,00	-100%
CEB.008	Premi di assicurazione	2.400.000,00	2.300.000,00	100.000,00	4%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	800.000,00	840.000,00	-40.000,00	-5%
CEB.025	Spese controlli antidoping	250.000,00	260.000,00	-10.000,00	-4%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	15.000,00	15.000,00		
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	85.000,00	15.000,00	70.000,00	467%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive		15.000,00	-15.000,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	3.550.000,00	3.585.000,00	-35.000,00	-1%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	90.000,00	90.000,00		
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	90.000,00	90.000,00	0,00	
<u>1.01.02.04.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
<u>1.01.02.04.01.</u>	<u>Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	40.000,00	40.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	60.000,00	60.000,00		
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formazione quadri tecnici e Ufficiali di gara	100.000,00	100.000,00	0,00	
<u>1.01.02.04.03.</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50%
CEB.016	Altre spese	10.000,00	15.000,00	-5.000,00	-33%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	5.000,00	5.000,00		
CEB.054	Formazione di quadri tecnici a altri soggetti	10.000,00	10.000,00		
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	40.000,00	40.000,00	0,00	
<u>1.01.02.04.04.</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	10.000,00		10.000,00	
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	10.000,00	0,00	10.000,00	
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	150.000,00	140.000,00	10.000,00	7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
<u>1.01.02.05.</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	25.000,00	45.000,00	-20.000,00	-44%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	345.000,00	-315.000,00	-91%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	30.000,00	120.000,00	-90.000,00	-75%
CEB.008	Premi di assicurazione		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	-43%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00		5.000,00	
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	10.000,00	45.000,00	-35.000,00	-78%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		10.000,00	-10.000,00	-100%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	120.000,00	610.000,00	-490.000,00	-80%
<u>1.01.02.06.</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive		500.000,00	-500.000,00	-100%
1.01.02.06.	Totale Contributi per l'attività sportiva	0,00	500.000,00	-500.000,00	-100%
<u>1.01.02.07.</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	30.000,00	30.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
1.01.02.07.	Totale Gestione impianti sportivi	50.000,00	50.000,00	0,00	
<u>1.01.02.09.</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	160.000,00	140.000,00	20.000,00	14%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	230.000,00	230.000,00		
1.01.02.09.	Totale Ammortamenti attività sportiva	390.000,00	370.000,00	20.000,00	5%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	4.520.000,00	6.242.000,00	-1.722.000,00	-28%
1.01.03.	Preparazione Paralimpica				
<u>1.01.03.01.</u>	<u>Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.01.03.01.01.	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	210.000,00	300.000,00	-90.000,00	-30%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	50.000,00	50.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		30.000,00	-30.000,00	-100%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	10.000,00	10.000,00		
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	10.000,00	15.000,00	-5.000,00	-33%
1.01.03.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Preparazione Paralimpica	280.000,00	405.000,00	-125.000,00	-31%
1.01.03.01.02.	<u>Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	60.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	50.000,00	35.000,00	15.000,00	43%
1.01.03.01.02.	Totale Allenamenti e stages Preparazione Paralimpica	110.000,00	95.000,00	15.000,00	16%
1.01.03.01.03.	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	5.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	5.000,00		
1.01.03.01.03.	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.03.01.04.	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	100.000,00	80.000,00	20.000,00	25%
1.01.03.01.04.	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	100.000,00	80.000,00	20.000,00	25%
1.01.03.01.05.	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.007	Premi di classifica				
1.01.03.01.05.	Totale Interventi per gli atleti	0,00	0,00	0,00	
1.01.03.01.	Totale Attività Nazionale ed Internazionale Preparazione Paralimpica e A.L.	500.000,00	590.000,00	-90.000,00	-15%
1.01.03.	Totale Preparazione Paralimpica	500.000,00	590.000,00	-90.000,00	-15%
1.01.04.	<i>Attività Sportiva Paralimpica</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.01.04.01.	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				
1.01.04.01.01.	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.007	Premi di classifica	20.000,00	10.000,00	10.000,00	100%
CEB.008	Premi di assicurazione	5.000,00	5.000,00		
CEB.025	Spese controlli antidoping	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	5.000,00		5.000,00	
1.01.04.01.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	40.000,00	40.000,00	0,00	
1.01.04.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	40.000,00	40.000,00	0,00	
1.01.04.02.	<u>Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica</u>				
1.01.04.02.02.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti Paralimpico</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	5.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	5.000,00		
1.01.04.02.02.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti Paralimpico	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.04.02.	Totale Formazione, ricerca e documentazione Paralimpica	10.000,00	10.000,00	0,00	
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	50.000,00	50.000,00	0,00	
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.220.000,00	13.022.000,00	-1.802.000,00	-14%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	56,54%	61,98%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	8,61%	7,23%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	12.928.000,00	14.542.000,00	-1.614.000,00	-11%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>64,70%</i>	<i>73,16%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>65,15%</i>	<i>69,22%</i>		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	2.070.000,00	1.800.000,00	270.000,00	15%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	110.000,00	95.000,00	15.000,00	16%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	750.000,00	650.000,00	100.000,00	15%
CEB.076	Premi assicurativi personale dipendente	105.000,00	70.000,00	35.000,00	50%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	145.000,00	150.000,00	-5.000,00	-3%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	95.000,00	95.000,00		
CEB.086	Costi di formazione del personale		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione ordinaria	820.000,00	800.000,00	20.000,00	3%
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa, retribuzione straordinaria	40.000,00	40.000,00		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	285.000,00	285.000,00		
CEB.204	Indennità varie ex Coni Servizi Spa				
CEB.205	Premi di produzione ex CONI	90.000,00	95.000,00	-5.000,00	-5%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex Coni Servizi Spa	65.000,00	65.000,00		
CEB.207	Indennità varie Personale Federale				
CEB.208	Premi di produzione Personale Federale	310.000,00	285.000,00	25.000,00	9%
CEB.210	Acc.to trattamento pensione complementare				
CEB.215	Accantonamento Fondo Sirio 1% CONI				
CEB.300	Buoni pasto / ticket restaurant	80.000,00	65.000,00	15.000,00	23%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale	35.000,00		35.000,00	
2.01.01.	Totale Costi per il personale e collaborazioni	5.000.000,00	4.500.000,00	500.000,00	11%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
2.01.02.	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	230.000,00	242.000,00	-12.000,00	-5%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	36.000,00	36.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	35.000,00	40.000,00	-5.000,00	-13%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali	20.000,00	27.000,00	-7.000,00	-26%
2.01.02.	Totale Organi e Commissioni federali	321.000,00	345.000,00	-24.000,00	-7%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	25.000,00	-10.000,00	-40%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	320.000,00	315.000,00	5.000,00	2%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	30.000,00	120.000,00	-90.000,00	-75%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	380.000,00	480.000,00	-100.000,00	-21%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	55.000,00	60.000,00	-5.000,00	-8%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	20.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	35.000,00	35.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	5.000,00	5.000,00		
CEB.057	Costo per Sicurezza del Personale	15.000,00	15.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	20.000,00	20.000,00		
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	40.000,00	45.000,00	-5.000,00	-11%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	260.000,00	255.000,00	5.000,00	2%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	160.000,00	160.000,00		
CEB.100	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	90.000,00	90.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00	5.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	30.000,00	30.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	15.000,00		15.000,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
2.01.04.	Totale Costi generali	750.000,00	750.000,00	0,00	
2.01.05.	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	35.000,00	30.000,00	5.000,00	17%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali		5.000,00	-5.000,00	-100%
2.01.05.	Totale Ammortamenti per funzionamento	35.000,00	35.000,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	6.486.000,00	6.110.000,00	376.000,00	6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,69%	29,08%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,02%	1,57%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	6.887.000,00	6.440.000,00	447.000,00	7%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	34,46%	32,40%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	34,71%	30,65%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.066	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Totale Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	Oneri diversi di gestione				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
4.01	<i>Oneri diversi di gestione</i>				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	27.751,00	27.294,00	457,00	2%
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	27.751,00	27.294,00	457,00	2%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,14%	0,13%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	27.751,00	27.294,00	457,00	2%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,14%	0,14%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,14%	0,13%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	19.842.751,00	21.009.294,00	-1.166.543,00	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,30%	105,69%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	140.000,00	-1.132.000,00	1.272.000,00	-112%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,70%	-5,69%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi				
CEC.	Totale Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	140.000,00	140.000,00		
CEE.003	IRES		45.000,00	-45.000,00	-100%
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-140.000,00	-185.000,00	45.000,00	-24%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	-1.317.000,00	1.317.000,00	-100%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01.	Attività agonistica	845.000,00	717.050,00	127.950,00	18%
1.02.02.	Organizzazione Manifestazione Sportive	217.000,00	195.400,00	21.600,00	11%
1.02.03.	Corsi di formazione	179.000,00	160.300,00	18.700,00	12%
1.02.04.	Promozione Sportiva	83.000,00	71.550,00	11.450,00	16%
1.02.05.	Contributi all'attività sportiva	384.000,00	375.700,00	8.300,00	2%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.02.	Organi e Commissioni	138.000,00	86.900,00	51.100,00	59%
2.02.03.	Costi generali	263.000,00	243.100,00	19.900,00	8%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	2.109.000,00	1.850.000,00	259.000,00	14%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01.	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	528.800,00	443.700,00	85.100,00	19%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	82.900,00	75.200,00	7.700,00	10%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	39.200,00	37.500,00	1.700,00	5%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	1.100,00	700,00	400,00	57%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	144.700,00	125.400,00	19.300,00	15%
CEB.006	Spese mediche	950,00	2.550,00	-1.600,00	-63%
CEB.008	Premi di assicurazione	8.200,00	10.500,00	-2.300,00	-22%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	26.950,00	12.800,00	14.150,00	111%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.350,00	3.900,00	1.450,00	37%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	6.850,00	4.800,00	2.050,00	43%
1.02.01.	Totale Attività agonistica	845.000,00	717.050,00	127.950,00	18%
1.02.02.	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	11.600,00	12.550,00	-950,00	-8%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	17.350,00	13.500,00	3.850,00	29%
CEB.007	Premi di classifica	29.900,00	24.900,00	5.000,00	20%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.650,00	2.300,00	-650,00	-28%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	7.000,00	8.450,00	-1.450,00	-17%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	58.700,00	42.600,00	16.100,00	38%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni e altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	15.300,00	17.600,00	-2.300,00	-13%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	10.500,00	11.200,00	-700,00	-6%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	49.000,00	43.300,00	5.700,00	13%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.050	Costi per altri servizi e prestazioni	16.000,00	19.000,00	-3.000,00	-16%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.02.02.	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	217.000,00	195.400,00	21.600,00	11%
1.02.03.	<i>Corsi di formazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	39.300,00	39.100,00	200,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	102.900,00	86.000,00	16.900,00	20%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	22.600,00	22.700,00	-100,00	0%
CEB.038	Spese di organizzazione corsi	14.200,00	12.500,00	1.700,00	14%
1.02.03.	Totale Corsi di formazione	179.000,00	160.300,00	18.700,00	12%
1.02.04.	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	13.100,00	16.700,00	-3.600,00	-22%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	18.000,00	15.500,00	2.500,00	16%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	14.500,00	15.100,00	-600,00	-4%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	37.400,00	24.250,00	13.150,00	54%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
1.02.04.	Totale Promozione Sportiva	83.000,00	71.550,00	11.450,00	16%
1.02.05.	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	384.000,00	375.700,00	8.300,00	2%
1.02.05.	Totale Contributi all'attività sportiva	384.000,00	375.700,00	8.300,00	2%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	1.708.000,00	1.520.000,00	188.000,00	12%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.02.	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	97.500,00	86.900,00	10.600,00	12%
CEB.109	Assemblea regionale	40.500,00		40.500,00	
2.02.02.	Totale Organi e Commissioni	138.000,00	86.900,00	51.100,00	59%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2024	Preventivo Economico Aggiornato 2023	€	%
2.02.03.	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	4.400,00	3.250,00	1.150,00	35%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)		7.400,00	-7.400,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	27.950,00	20.300,00	7.650,00	38%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	31.100,00	30.650,00	450,00	1%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	59.750,00	37.150,00	22.600,00	61%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	7.550,00	3.550,00	4.000,00	113%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	500,00	500,00		
CEB.064	Utenze e servizi	25.500,00	29.750,00	-4.250,00	-14%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	52.500,00	54.400,00	-1.900,00	-3%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	16.700,00	18.050,00	-1.350,00	-7%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	3.500,00	2.800,00	700,00	25%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	22.450,00	22.900,00	-450,00	-2%
CEB.105	Spese di rappresentanza	4.700,00	6.030,00	-1.330,00	-22%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	6.400,00	6.370,00	30,00	0%
2.02.03.	Totale Costi generali	263.000,00	243.100,00	19.900,00	8%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	401.000,00	330.000,00	71.000,00	22%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	2.109.000,00	1.850.000,00	259.000,00	14%



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2024

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2024)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2024)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.07.01	Migliorie su beni di terzi	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
SPA.B.01.07.05	F.do amm.to migliorie su beni di terzi (Velodromo di Montichiari)				
Totale immobilizzazioni immateriali		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	100.000,00	100.000,00		
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	30.000,00	30.000,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.02.04.03	Automezzi	100.000,00	100.000,00		
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.06	F.do amm.to mobili arredi				
SPA.B.02.04.07	F.do amm.to macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.08	F.do amm.to automezzi				
SPA.B.02.04.09	F.do amm. altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.13	F.do svalutaz. altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso				
Totale immobilizzazioni materiali		240.000,00	240.000,00	0,00	0,00



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2024

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2024)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2024)
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01	Partecipazioni in società				
SPA.B.03.01.02	F.do svalut. partecipazioni in società				
SPA.B.03.02.01	Crediti verso società partecipate				
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</i>		250.000,00	250.000,00	0,00	0,00



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2024

Codice	Descrizione entrate / uscite	Esercizio 2024
A.	A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)	
A.01.	Incassi da clienti	0,00
A.01.01	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	2.611.000,00
A.01.02	da ricavi da manifestazioni nazionali	569.000,00
A.02.	Altri Incassi:	0,00
A.02.01	Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA	9.661.243,00
A.02.02	Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti	1.172.508,00
A.02.03	Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li	0,00
A.02.04	Quote dagli associati	5.929.000,00
A.02.05	Da altri ricavi della gestione ordinaria	40.000,00
A.03	(Pagamenti a fornitori per acquisti)	-1.455.900,00
A.04	(Pagamenti a fornitori per servizi)	-9.485.000,00
A.05.	(Pagamenti al personale):	0,00
A.05.01	(per retribuzioni)	-3.440.000,00
A.05.02	(per trattamento di fine rapporto)	-210.000,00
A.05.03	(oneri sociali a carico impresa):	-1.070.000,00
A.06	(Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti)	-389.000,00
A.07	(Altri pagamenti)	-3.700.100,00
A.08	(Imposte pagate sul reddito)	-140.000,00
A.09	(Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio)	-27.751,00
A.10	(Versamento IVA a debito)	-65.000,00
A.11.	Interessi incassati/(Pagati)	0,00
A.11.01	- incassati	0,00
A.11.02	- (Pagati)	0,00
	Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)	0,00
B.	B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento	
B.01.	Immobilizzazioni materiali:	0,00
B.01.01	(Investimenti)	-240.000,00
B.01.02	Disinvestimenti	0,00
B.02.	Immobilizzazioni immateriali:	0,00
B.02.01	(Investimenti)	-10.000,00
B.02.02	Disinvestimenti	0,00
B.03.	Immobilizzazioni finanziarie:	0,00
B.03.01	(Investimenti)	0,00
B.03.02	Disinvestimenti	0,00
B.04.	Attività finanziarie non immobilizzate:	0,00
B.04.01	(Investimenti)	0,00
B.04.02	Disinvestimenti	0,00
	Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento	-250.000,00
C.	C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento	



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA
PREVENTIVO FINANZIARIO OIC
ESERCIZIO 2024

Codice	Descrizione entrate / uscite	Esercizio 2024
C.01	Mezzi di terzi	0,00
C.02.	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00
C.02.01	- Incremento	0,00
C.02.02	- (decremento)	0,00
C.03	Accensione finanziamenti	0,00
C.04	(Rimborso di finanziamenti)	0,00
	Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento	0,00
	Incremento (decremento) disponibilità liquide	-250.000,00
	Disponibilità liquide presunte all'inizio dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)	8.318.000,00
	Disponibilità liquide presunte alla fine dell'esercizio (Centro + Comitati FSN)	8.068.000,00