



BudgetFMI

Conto Economico, Pianificazioni e Relazione del Collegio

2015

Il Bilancio di Previsione della Federazione Motociclistica Italiana per l'esercizio 2015 è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 10 febbraio 2015, con provvedimento n. 75.



CONTO ECONOMICO QUADRO RIEPILOGATIVO	pag.	X
CONTO ECONOMICO QUADRO ANALITICO	pag.	X
CONTO ECONOMICO OT QUADRO ANALITICO	pag.	X
CONTO ECONOMICO OT QUADRO RIEPILOGATIVO	pag.	XY
PIANIFICAZIONE TESORERIA ESERCIZIO 2015	pag.	XY
PIANIFICAZIONE INVESTIMENTI DISMISSIONI 2015	pag.	XY
RELAZIONE DEL PRESIDENTE	pag.	XY
RELAZIONE DEL COLLEGIO	pag.	XY



Conto Economico

Quadro Riepilogativo

VALORE DELLA PRODUZIONE

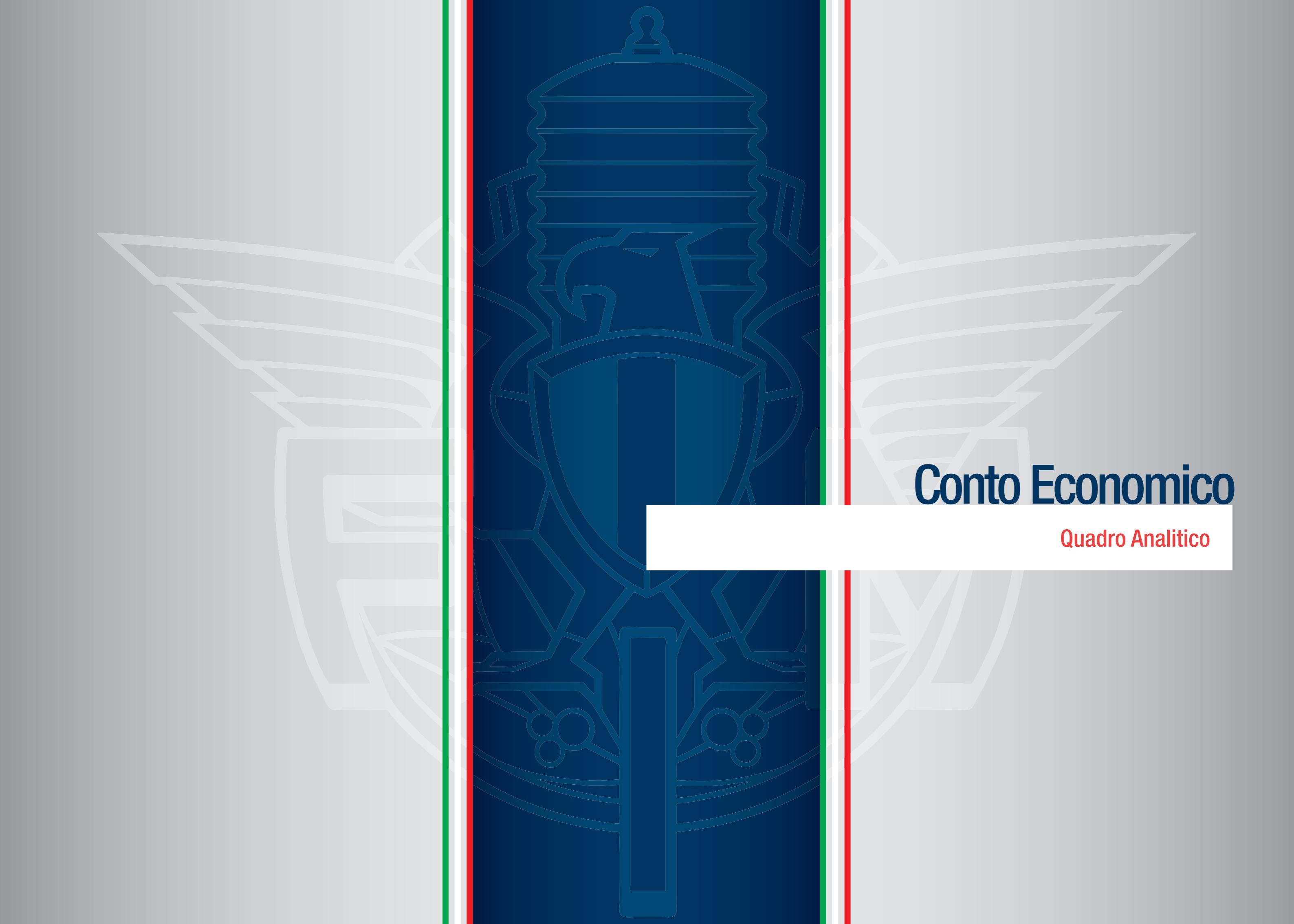
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	4.156.971,00	4.171.192,00	-14.221,00	0%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	100.000,00	6.690,16	93.309,84	1.395%
1.03	Quote degli associati:	9.720.500,00	10.516.355,00	-795.855,00	-8%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	165.000,00	165.000,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.489.000,00	2.624.500,00	-135.500,00	-5%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	675.000,00	855.000,00	-180.000,00	-21%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	18.000,00	28.000,00	-10.000,00	-36%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Attività Centrale	17.324.471,00	18.366.737,16	-1.042.266,16	-6%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	98,13%	98,46%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	30.000,00	50.000,00	-20.000,00	-40%
2.03	Quote degli associati	291.000,00	228.000,00	63.000,00	28%
2.04	Ricavi da manifestazioni	10.000,00	10.000,00	0,00	
2.	Attività Struttura Territoriale	331.000,00	288.000,00	43.000,00	15%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	1,87%	1,54%		
	VALORE PRODUZIONE	17.655.471,00	18.654.737,16	-999.266,16	-5%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	2.075.821,00	2.224.396,00	-148.575,00	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	206.000,00	171.000,00	35.000,00	20%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.281.821,00	2.395.396,00	-113.575,00	-5%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.447.600,00	4.730.764,50	-283.164,50	-6%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	73.000,00	78.000,00	-5.000,00	-6%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	126.000,00	162.250,00	-36.250,00	-22%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	1.113.100,00	1.105.190,16	7.909,84	1%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	475.000,00	510.725,00	-35.725,00	-7%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	84.000,00	71.000,00	13.000,00	18%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	2.900.000,00	3.105.500,00	-205.500,00	-7%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	227.000,00	172.000,00	55.000,00	32%
1.01.02.10.	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	9.445.700,00	9.935.429,66	-489.729,66	-5%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.727.521,00	12.330.825,66	-603.304,66	-5%
1.02.	In % sul Costo della produzione	66,78%	68,21%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
1.	In % sul Costo della produzione	2,68%	2,58%		
2.	ATTIVITA' SPORTIVA	12.198.671,00	12.797.661,16	-598.990,16	-5%
2.	In % sul Valore della Produzione	69,09%	68,60%		
2.	In % sul Costo della produzione	69,47%	70,79%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	3.217.500,00	3.177.400,00	40.100,00	1%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	310.000,00	285.000,00	25.000,00	9%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	168.500,00	220.000,00	-51.500,00	-23%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
2.01.04	Costi generali	1.138.500,00	1.034.000,00	104.500,00	10%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	113.000,00	120.000,00	-7.000,00	-6%
2.01.06	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	80.000,00	33.000,00	47.000,00	142%
2.01.07	Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.08	Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale	5.027.500,00	4.869.400,00	158.100,00	3%
2.02.	In % sul Costo della produzione	28,63%	26,93%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%
	In % sul Costo della produzione	1,90%	2,28%		
	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.361.800,00	5.280.798,20	81.001,80	2%
	In % sul Valore della Produzione	30,37%	28,31%		
	In % sul Costo della produzione	30,53%	29,21%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.560.471,00	18.078.459,36	-517.988,36	-3%
	In % sul Valore della Produzione	99,46%	96,91%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	95.000,00	576.277,80	-481.277,80	-84%
	In % sul Valore della Produzione	0,54%	3,09%		
CEC. CED. CEE. RISULTATO D'ESERCIZIO					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEC.	Oneri finanziari	8.000,00	20.000,00	-12.000,00	-60%
CED.	Oneri straordinari	0,00	31.759,64	-31.759,64	-100%
CEE.	Imposte sul reddito	-103.000,00	-103.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	525.037,44	-525.037,44	-100%



Conto Economico

Quadro Analitico

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	322.411,00	328.452,00	-6.041,00	-2%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.289.643,00	1.321.279,00	-31.636,00	-2%
CEA.003	Contributi a favore delle discipline associate				
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva				
CEA.006	Contributi straordinari		120.612,00	-120.612,00	-100%
CEA.032	Altri contributi CONI	86.000,00		86.000,00	
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico				
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.380.986,00	1.390.749,00	-9.763,00	-1%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	977.931,00	978.260,00	-329,00	0%
CEA.503	Contributi per impianti sportivi	100.000,00		100.000,00	
CEA.504	Contributi per progetti speciali		31.840,00	-31.840,00	-100%
1.01	Totale Contributi CONI	4.156.971,00	4.171.192,00	-14.221,00	0%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	100.000,00	6.690,16	93.309,84	1.395%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	100.000,00	6.690,16	93.309,84	1.395%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007.001	Società	220.000,00	212.355,00	7.645,00	4%
CEA.007.002	Case Costruttrici	65.000,00	65.000,00		
CEA.007.003	Organizzatori	40.000,00	39.000,00	1.000,00	3%
CEA.007.005	Team Nazionali	20.000,00	16.000,00	4.000,00	25%
CEA.007.006	Scuderie	1.500,00	3.000,00	-1.500,00	-50%
CEA.008	Quote di tesseramento	4.700.000,00	5.185.000,00	-485.000,00	-9%
CEA.009.004	Diritto servizio tecnico nazionale	290.000,00	330.000,00	-40.000,00	-12%
CEA.009.006	Altre Tasse	90.000,00	90.000,00		
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione	140.000,00	130.000,00	10.000,00	8%
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	40.000,00	40.000,00		

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	22.000,00	20.000,00	2.000,00	10%
CEA.009.010	C.S.P.I.	30.000,00	30.000,00		
CEA.009.011	Multe e sanzioni pecunarie	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
CEA.009.044	Tassa servizio di cronometraggio	165.000,00	153.000,00	12.000,00	8%
CEA.009.045	Tassa RC Gare	420.000,00	500.000,00	-80.000,00	-16%
CEA.010.001	Quote personale addetto				
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	2.000,00	3.000,00	-1.000,00	-33%
CEA.010.003	Registro moto d'epoca	800.000,00	900.000,00	-100.000,00	-11%
CEA.010.004	Pacchetto Vintage		60.000,00	-60.000,00	-100%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	190.000,00	170.000,00	20.000,00	12%
CEA.030.001	Licenze nazionali	2.300.000,00	2.350.000,00	-50.000,00	-2%
CEA.030.002	Licenze internazionali	170.000,00	200.000,00	-30.000,00	-15%
1.03	Totale Quote degli associati:	9.720.500,00	10.516.355,00	-795.855,00	-8%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	165.000,00	165.000,00		
CEA.015.001	contributi da altre organizzazioni				
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.019.002	Vendita biglietti				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	165.000,00	165.000,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.009.016	Pass Velocità	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	-25%
CEA.009.017	Iscrizioni piloti Velocità	370.000,00	420.000,00	-50.000,00	-12%
CEA.009.018	Iscrizioni Team Velocità	260.000,00	270.000,00	-10.000,00	-4%
CEA.009.019	Iscr. Case Motocicl. Velocità	50.000,00	90.000,00	-40.000,00	-44%
CEA.009.020	Monogomma Velocità	120.000,00	110.000,00	10.000,00	9%
CEA.009.021	Iscriz. Ditte Pneum. Velocità	48.000,00	60.000,00	-12.000,00	-20%
CEA.009.022	Iscrizioni Aziende servizi / accessori Velocità	70.000,00	50.000,00	20.000,00	40%
CEA.009.023	Monomarca Industrie Velocità	768.000,00	850.000,00	-82.000,00	-10%
CEA.009.024	Box Velocità	30.000,00	20.000,00	10.000,00	50%
CEA.009.025	Prove libere Velocità				
CEA.009.026	Monomarca Gomme Velocità				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEA.009.027	Iscrizioni piloti Coppa Italia	30.000,00	30.000,00		
CEA.009.028	Iscrizioni Team Coppa Italia		1.500,00	-1.500,00	-100%
CEA.009.029	Box Coppa Italia	90.000,00	90.000,00		
CEA.009.030	Iscrizioni Fotografi Velocità		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEA.009.031	Incassi MiniGP - Minimoto	107.000,00	95.000,00	12.000,00	13%
CEA.009.032	Iscrizioni Mototemporada				
CEA.009.034	Spazio satellite Velocità				
CEA.009.035	Postazione commento Velocità				
CEA.009.036	Iscrizioni femminile Velocità				
CEA.009.037	Incassi Minimoto				
CEA.009.038	Prove libere Coppa Italia	200.000,00	210.000,00	-10.000,00	-5%
CEA.009.043	Iscrizioni Pre Gp				
CEA.009.049	Banco prova Coppa Italia	3.000,00	5.000,00	-2.000,00	-40%
CEA.009.050	Iscrizioni Campionati Italiani Moto d'Epoca	120.000,00	105.000,00	15.000,00	14%
CEA.015.003	contributo da altre organizzazioni	10.000,00	10.000,00		
CEA.016.001	Sponsor Velocità	50.000,00	30.000,00	20.000,00	67%
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	130.000,00	150.000,00	-20.000,00	-13%
CEA.017.001	Diritti televisivi Velocità	25.000,00	18.000,00	7.000,00	39%
CEA.017.002	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019.001	Biglietteria Velocità	5.000,00	4.000,00	1.000,00	25%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.489.000,00	2.624.500,00	-135.500,00	-5%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale	2.000,00	5.000,00	-3.000,00	-60%
CEA.020	Sponsors istituzionali	623.000,00	790.000,00	-167.000,00	-21%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione				
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale	50.000,00	60.000,00	-10.000,00	-17%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	675.000,00	855.000,00	-180.000,00	-21%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso				



VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi		10.000,00		
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi		18.000,00		
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	18.000,00	28.000,00	-10.000,00	-36%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale				
CEA.601	Contributi per attività paralimpica / A.L.				
CEA.602	Contributi costo lavoro personale ex Comitato Paralimpico				
1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Totale Attività Centrale	17.324.471,00	18.366.737,16	-1.042.266,16	-6%
2.	In % sul Valore della produzione	98,13%	98,46%		
2.02	Attività Struttura Territoriale				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	30.000,00	50.000,00	-20.000,00	-40%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	30.000,00	50.000,00	-20.000,00	-40%
2.03	Quote degli associati				
CEA.009.005	Diritto servizio tecnico territoriale	65.000,00	65.000,00		
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione				
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	70.000,00	75.000,00	-5.000,00	-7%
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	30.000,00	30.000,00		
CEA.009.010	C.S.P.I.				
CEA.009.014	servizio fonometrico	3.000,00	3.000,00		
CEA.009.042	Commissario aggiunto	8.000,00	5.000,00	3.000,00	60%
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	65.000,00	50.000,00	15.000,00	30%
CEA.010.005	Numeri gara	50.000,00		50.000,00	
2.03	Totale Quote degli associati	291.000,00	228.000,00	63.000,00	28%
2.04	Ricavi da manifestazioni				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	10.000,00	10.000,00		
CEA.600	Vendita di servizi				
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	331.000,00	288.000,00	43.000,00	15%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	1,87%	1,54%		
	VALORE PRODUZIONE	17.655.471,00	18.654.737,16	-999.266,16	-5%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.				
1.01.01.01.01.	Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	177.000,00	169.500,00	7.500,00	4%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.007.002	Premi di classifica	12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-100%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016.002	Altre Spese	2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	5.500,00	-3.500,00	-64%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	18.000,00	18.000,00		
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.01.01.	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	197.000,00	207.000,00	-10.000,00	-5%
1.01.01.01.02	Allenamenti e stages				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	33.621,00	29.250,00	4.371,00	15%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	7.000,00	9.000,00	-2.000,00	-22%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	6.000,00	6.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	25.000,00	25.000,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	71.621,00	72.250,00	-629,00	-1%
<u>1.01.01.04</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	280.000,00	286.000,00	-6.000,00	-2%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	75.000,00	40.000,00	35.000,00	88%
<u>1.01.01.04</u>	<u>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</u>	355.000,00	326.000,00	29.000,00	9%
<u>1.01.01.05</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	1.422.200,00	1.589.146,00	-166.946,00	-11%
CEB.026	Tutela sanitaria	30.000,00	30.000,00		
CEB.500	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico				
<u>1.01.01.05</u>	<u>Totale Interventi per gli atleti</u>	1.452.200,00	1.619.146,00	-166.946,00	-10%
<u>1.01.01.06</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
<u>1.01.01.06</u>	<u>Totale Spese per antidoping</u>	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.01.</u>	<u>Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u>	2.075.821,00	2.224.396,00	-148.575,00	-7%
<u>1.01.01.02.</u>	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
<u>1.01.01.02.01</u>	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	46.000,00	45.000,00	1.000,00	2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	-29%
CEB.007.002	Premi di classifica				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.016.002	Altre Spese	3.000,00	2.000,00	1.000,00	50%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter. Allenamenti e stages	54.000,00	56.000,00	-2.000,00	-4%
<u>1.01.01.02.02</u>	<u>Spese di trasferta e soggiorno</u>	41.000,00	43.000,00	-2.000,00	-5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	9.000,00	5.250,00	3.750,00	71%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	4.000,00	1.750,00	2.250,00	129%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	2.000,00	2.500,00	-500,00	-20%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		2.500,00	-2.500,00	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	56.000,00	55.000,00	1.000,00	2%
<u>1.01.01.02.04</u>	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.01.02.05</u>	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	96.000,00	60.000,00	36.000,00	60%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	96.000,00	60.000,00	36.000,00	60%
<u>1.01.01.02.06</u>	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.02.06	Totale Spese per antidoping	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	206.000,00	171.000,00	35.000,00	20%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	2.281.821,00	2.395.396,00	-113.575,00	-5%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<i>1.01.02.02.</i>	<i>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</i>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità	95.000,00	95.000,00		
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	404.000,00	384.209,28	19.790,72	5%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	12.000,00	14.500,00	-2.500,00	-17%
CEB.005.001	Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili	50.000,00	65.000,00	-15.000,00	-23%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	25.000,00	30.270,36	-5.270,36	-17%
CEB.007.001	Montepremi Velocità	118.000,00	133.200,00	-15.200,00	-11%
CEB.007.002	Premi di classifica	255.000,00	180.000,00	75.000,00	42%
CEB.008	Premi di assicurazione	240.000,00	250.000,00	-10.000,00	-4%
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	1.465.000,00	1.551.000,00	-86.000,00	-6%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	90.000,00	100.000,00	-10.000,00	-10%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	15.000,00	20.000,00	-5.000,00	-25%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	365.000,00	310.000,00	55.000,00	18%
CEB.016.001	MiniGP - Minimoto Velocità	110.000,00	100.000,00	10.000,00	10%
CEB.016.002	Altre Spese	444.600,00	485.209,84	-40.609,84	-8%
CEB.016.004	Banco prova Coppa Italia	5.000,00	5.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	33.000,00	39.862,13	-6.862,13	-17%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	430.000,00	486.000,00	-56.000,00	-12%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	4.000,00	4.000,00		
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	2.000,00	2.000,00		
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi				
CEB.033.001	Marketing e Comunicazione Velocità	14.000,00	14.000,00		
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045.001	TV Velocità / Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	140.000,00		-140.000,00	-100%

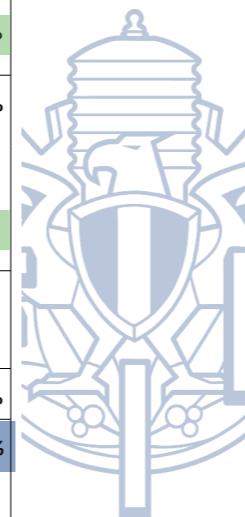
COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	46.000,00	74.512,89	-28.512,89	-38%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.080.001	Collaboratori Velocità	225.000,00	247.000,00	-22.000,00	-9%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.447.600,00	4.730.764,50	-283.164,50	-6%
<i>1.01.02.03.</i>	<i>Partecipazione ad organismi internazionali</i>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	3.000,00	3.000,00		
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione				
CEB.121	Spese per licenze internazionali	70.000,00	75.000,00	-5.000,00	-7%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	73.000,00	78.000,00	-5.000,00	-6%
<i>1.01.02.04.</i>	<i>Formazione ricerca e documentazione</i>				
<i>1.01.02.04.01</i>	<i>Corsi di formaz.quadri tecnici e ufficiali di gara</i>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	44.000,00	41.000,00	3.000,00	7%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	3.000,00	8.000,00	-5.000,00	-63%
CEB.016.002	Altre Spese	1.000,00	2.000,00	-1.000,00	-50%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	2.000,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	2.000,00	2.000,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	20.000,00	30.000,00	-10.000,00	-33%
<u>1.01.02.04.01</u>	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici e ufficiali di gara	77.000,00	91.000,00	-14.000,00	-15%
<u>1.01.02.04.02</u>	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
<u>1.01.02.04.02</u>	Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.04.03</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	32.000,00	44.235,00	-12.235,00	-28%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	16.000,00	24.626,34	-8.626,34	-35%
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		1.638,66	-1.638,66	-100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.000,00	750,00	250,00	33%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti				
<u>1.01.02.04.03</u>	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	49.000,00	71.250,00	-22.250,00	-31%
<u>1.01.02.04.04</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
<u>1.01.02.04.04</u>	Totale Ricerca e documentazione	0,00	0,00	0,00	
<u>1.01.02.04.</u>	Totale Formazione ricerca e documentazione	126.000,00	162.250,00	-36.250,00	-22%
<u>1.01.02.05</u>	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	149.000,00	151.100,00	-2.100,00	-1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	178.000,00	169.864,00	8.136,00	5%



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	40.000,00	57.000,00	-17.000,00	-30%
CEB.016.002	Altre Spese	156.100,00	21.690,16	134.409,84	620%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00	6.131,15	-1.131,15	-18%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	210.000,00	310.400,00	-100.400,00	-32%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	205.000,00	235.404,85	-30.404,85	-13%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	50.000,00		50.000,00	
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	120.000,00	153.600,00	-33.600,00	-22%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
<u>1.01.02.05</u>	Totale Promozione Sportiva	1.113.100,00	1.105.190,16	7.909,84	1%
<u>1.01.02.06</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	475.000,00	440.000,00	35.000,00	8%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti		70.725,00	-70.725,00	-100%
CEB.601	Contributi a Leghe				
<u>1.01.02.06</u>	Totale Contributi per l'attività sportiva	475.000,00	510.725,00	-35.725,00	-7%
<u>1.01.02.07</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	55.000,00	42.000,00	13.000,00	31%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00			
CEB.016.002	Altre Spese	4.000,00			
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	5.000,00			
CEB.030	Manutenzione ordinaria				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	84.000,00	71.000,00	13.000,00	18%
<u>1.01.02.08</u>	<u><i>Altri costi per l'attività sportiva</i></u>				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.900.000,00	3.105.500,00	-205.500,00	-7%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	2.900.000,00	3.105.500,00	-205.500,00	-7%
<u>1.01.02.09</u>	<u><i>Ammortamenti attività sportiva</i></u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	218.000,00	160.000,00	58.000,00	36%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.000,00	12.000,00	-3.000,00	-25%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	227.000,00	172.000,00	55.000,00	32%
<u>1.01.02.10</u>	<u><i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</i></u>				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
1.01.02.10	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	9.445.700,00	9.935.429,66	-489.729,66	-5%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.727.521,00	12.330.825,66	-603.304,66	-5%
1.02.	<i>In % sul Costo della produzione</i>	66,78%	68,21%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
1.	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,68%	2,58%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	12.198.671,00	12.797.661,16	-598.990,16	-5%
2.	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	69,09%	68,60%		
2.	<i>In % sul Costo della produzione</i>	69,47%	70,79%		
2.01.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.01	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.072	Personale CONI - rimborso spese di trasferta a piedi di lista				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.280.000,00	1.265.000,00	15.000,00	1%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	62.000,00	62.000,00		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	372.000,00	368.800,00	3.200,00	1%
CEB.076	Premi assicurativi personale	12.000,00	12.000,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	101.600,00	101.100,00	500,00	0%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione				
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piedi di lista	30.000,00	29.000,00	1.000,00	3%
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	280.000,00	267.500,00	12.500,00	5%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	60.000,00	55.000,00	5.000,00	9%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL	2.000,00	2.000,00		
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali				
CEB.086	Costi di formazione del personale			1.000,00	-100%
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa - retribuzione ordinaria	600.000,00	600.000,00		
CEB.201	Pesonale ex Coni Servizi Spa - retribuzione straordinaria	35.000,00	35.000,00		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	175.000,00	175.000,00		
CEB.203	Funzionamento commissioni personale ex Coni Servizi Spa				
CEB.204	Indennità varie personale ex Coni Servizi Spa				
CEB.205	Premi di produzione personale ex Coni Servizi Spa	24.000,00	22.000,00	2.000,00	9%
CEB.206	Accantonamento tfr personale ex Coni Servizi Spa	42.000,00	42.000,00		
CEB.207	Indennità varie personale già federale	15.000,00	15.000,00		
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	26.900,00	25.000,00	1.900,00	8%
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	100.000,00	100.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.217.500,00	3.177.400,00	40.100,00	1%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	130.000,00	115.000,00	15.000,00	13%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	100.000,00	100.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	30.000,00	30.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	50.000,00	40.000,00	10.000,00	25%
CEB.090	Assemblea nazionale				
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale				
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	310.000,00	285.000,00	25.000,00	9%
2.01.03	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.016.002	Altre Spese	4.000,00	30.000,00	-26.000,00	-87%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	10.000,00	10.000,00		
CEB.093	Costo rivista federale	154.500,00	180.000,00	-25.500,00	-14%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici				
2.01.03	Totale Costi per la comunicazione	168.500,00	220.000,00	-51.500,00	-23%
2.01.04	<i>Costi generali</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	45.000,00	45.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	22.000,00	25.000,00	-3.000,00	-12%
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	200.000,00	103.217,00	96.783,00	94%
CEB.030	Manutenzione ordinaria		15.000,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	45.000,00	50.000,00	-5.000,00	-10%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche		3.000,00	3.000,00	
CEB.064	Utenze e servizi	36.000,00	36.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	72.000,00	66.783,00	5.217,00	8%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	95.000,00	75.000,00	20.000,00	27%
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	24.000,00	25.000,00	-1.000,00	-4%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	180.000,00	180.000,00		
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	96.500,00	100.000,00	-3.500,00	-4%
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile	120.000,00	110.000,00	10.000,00	9%
CEB.101.002	Spese postali	70.000,00	73.000,00	-3.000,00	-4%
CEB.101.003	Spese telefoniche da rete fissa	50.000,00	50.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	10.000,00	10.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	10.000,00	10.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	20.000,00	37.000,00	-17.000,00	-46%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	20.000,00	15.000,00	5.000,00	33%
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale	5.000,00	5.000,00		
2.01.04	Totale Costi generali	1.138.500,00	1.034.000,00	104.500,00	10%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	73.000,00	65.000,00	8.000,00	12%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	40.000,00	55.000,00	-15.000,00	-27%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	113.000,00	120.000,00	-7.000,00	-6%
2.01.06	<i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</i>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso	80.000,00	33.000,00	47.000,00	142%
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				



<u>COSTO DELLA PRODUZIONE</u>						
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B		
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%	
2.01.06	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	80.000,00	33.000,00	47.000,00	142%	
2.01.07	<i>Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento</i>					
CEB.140	Delta Rimanenze materiale di consumo					
2.01.07	Totale Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00		
2.01.08	<i>Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione</i>					
CEB.400	Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica					
2.01.08	Totale Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00		
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	5.027.500,00	4.869.400,00	158.100,00	3%	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	28,63%	26,93%			
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.					
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	1,90%	2,28%			
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.361.800,00	5.280.798,20	81.001,80	2%	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	30,37%	28,31%			
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	30,53%	29,21%			
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.560.471,00	18.078.459,36	-517.988,36	-3%	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,46%	96,91%			
	Diff. Valori e Costi della Produz.	95.000,00	576.277,80	-481.277,80	-84%	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,54%	3,09%			



Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CED.20.001	Interessi attivi	8.000,00	20.000,00	-12.000,00	-60%
CEC.17.002	Interessi passivi				
CEC.	Totale Oneri finanziari	8.000,00	20.000,00	-12.000,00	-60%
CED.	Oneri straordinari				
CED.20.002	Plusvalenze				
CED.20.003	Sopravvenienze attive				
CED.20.005	Insussistenze attive				
CED.009	Contributo esercizio 2006 ex art. 22 decreto bersani				
CED.21.001	Minusvalenze				
CED.21.004	Sopravvenienze passive				
CED.21.006	Insussistenze passive				
CEC.	Totale Oneri straordinari	0,00	31.759,64	-31.759,64	-100%
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.001	IRPEG				
CEE.002	IRAP	100.000,00	100.000,00		
CEE.003	IRES	3.000,00	3.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-103.000,00	-103.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	525.037,44	-525.037,44	-100%





Conto Economico OT

Quadro Riepilogativo

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	91.000,00	96.500,00	-5.500,00	-6%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	327.400,00	330.335,50	-2.935,50	-1%
1.02.03	Corsi di formazione	41.200,00	27.700,00	13.500,00	49%
1.02.04	Promozione Sportiva	11.550,00	12.300,00	-750,00	-6%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	94.000,00	108.000,00	-14.000,00	-13%
2.02.02	Organi e Commissioni	129.000,00	190.398,20	-61.398,20	-32%
2.02.03	Costi generali	111.300,00	113.000,00	-1.700,00	-2%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	805.450,00	878.233,70	-72.783,70	-8%



Conto Economico OT

Quadro Analitico

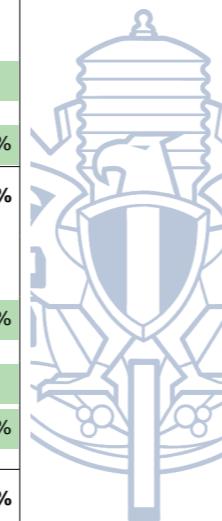
COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	20.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	40.000,00	40.000,00		
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	30.000,00	30.000,00		
CEB.007.002	Premi di classifica	500,00	4.500,00	-4.000,00	-89%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	500,00	2.000,00	-1.500,00	-75%
1.02.01	Totale Attività agonistica	91.000,00	96.500,00	-5.500,00	-6%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	53.000,00	40.000,00	13.000,00	33%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	33.000,00	30.000,00	3.000,00	10%
CEB.007.002	Premi di classifica	3.500,00	18.000,00	-14.500,00	-81%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	40.000,00	20.335,50	19.664,50	97%
CEB.016.002	Altre Spese	90.000,00	75.000,00	15.000,00	20%
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	100.000,00	140.000,00	-40.000,00	-29%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti	2.400,00	2.400,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.500,00	1.300,00	200,00	15%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	3.000,00	2.000,00	1.000,00	50%
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi		300,00	-300,00	-100%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	1.000,00	1.000,00		
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.02.02	Totale Organizzazione	327.400,00	330.335,50	-2.935,50	-1%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
1.02.03	Manifestazione Sportive				
CEB.001.002	Corsi di formazione				
CEB.002	Spese di trasferta e soggiorno	6.000,00	3.500,00	2.500,00	71%
CEB.016.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	20.000,00		
CEB.024	Altre Spese	5.000,00	3.500,00	1.500,00	43%
CEB.037	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	200,00	100,00	100,00	100%
CEB.040	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali	10.000,00	600,00	9.400,00	1.567%
CEB.054	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti				
1.02.03	Totale Corsi di formazione	41.200,00	27.700,00	13.500,00	49%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001.002	Promozione Sportiva				
CEB.005.002	Spese di trasferta e soggiorno	250,00	250,00		
CEB.008	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	4.300,00	7.300,00	-3.000,00	-41%
CEB.011	Premi di assicurazione				
CEB.024	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	400,00	400,00		
CEB.033.002	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.046	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.047	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi				
CEB.048	Centri di Avviamento allo Sport				
CEB.049	Sport nella scuola				
CEB.055	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	100,00	100,00		
CEB.056	Premi e borse di studio				
CEB.065	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	5.500,00	4.100,00	1.400,00	34%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	11.550,00	12.300,00	-750,00	-6%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	471.150,00	466.835,50	4.314,50	1%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori				
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	94.000,00	94.000,00		
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali		14.000,00	-14.000,00	-100%
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	94.000,00	108.000,00	-14.000,00	-13%
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	123.000,00	186.398,20	-63.398,20	-34%
CEB.109	Assemblea regionale	5.000,00		5.000,00	
CEB.110.	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali	1.000,00	4.000,00	-3.000,00	-75%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	129.000,00	190.398,20	-61.398,20	-32%
2.02.03	Costi generali				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	4.000,00	6.000,00	-2.000,00	-33%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	15.000,00	22.000,00	-7.000,00	-32%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.500,00	2.000,00	-500,00	-25%
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi				
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	600,00	800,00	-200,00	-25%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	500,00	500,00		
CEB.064	Utenze e servizi	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2015	Preventivo Economico Aggiornato 2014	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	40.000,00	37.000,00	3.000,00	8%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione				
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	4.200,00	3.500,00	700,00	20%
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile				
CEB.101.002	Spese postali	13.500,00	13.000,00	500,00	4%
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.000,00	2.000,00	-1.000,00	-50%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	1.000,00	1.200,00	-200,00	-17%
2.02.03	Totale Costi generali	111.300,00	113.000,00	-1.700,00	-2%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	334.300,00	411.398,20	-77.098,20	-19%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	805.450,00	878.233,70	-72.783,70	-8%





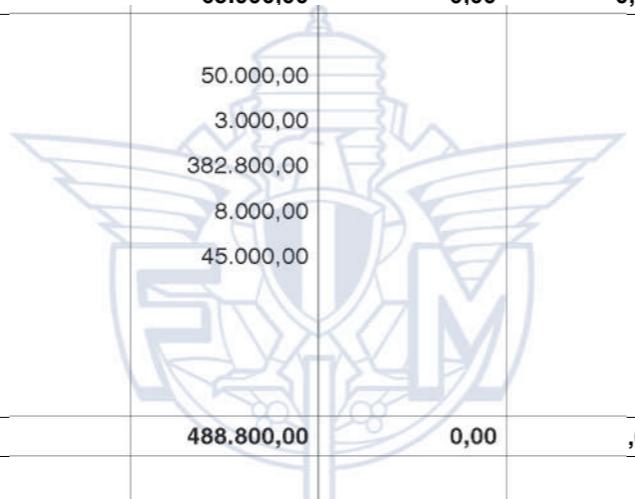
Pianificazione

Tesoreria - Investimenti e Dismissioni



Descrizione entrate / uscite	Valori €
A) SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1/2015	€ 3.112.723
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	1.120.000
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	1.320.000
B) Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti	-€ 200.000
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ES. CORRENTE:	
Incassi da gestione economica	
da contributi dal CONI	4.156.971
da contributi dallo stato, regioni ed enti	100.000
da quote dagli associati	9.720.500
da ricavi da manifestazioni internazionali	165.000
da ricavi da manifestazioni nazionali	2.489.000
da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	675.000
da altri ricavi della gestione ordinaria	18.000
da strutture territoriali	331.000
Totale incassi da gestione economica	€ 17.655.471
Entrate da dismissioni	
di immobilizzazioni materiali	
di immobilizzazioni immateriali	
...	
Totale incassi da dismissione	€ -
Entrate da gestione finanziaria	
da accensione mutui	
da accensione prestiti	
interessi attivi	8.000
Totale entrate da gestione finanziaria	€ 8.000
Totale flussi in entrata esercizio 2015	€ 17.663.471
Uscite da gestione economica	
per attività sportiva centrale	11.681.521
per attività sportiva periferica	471.150
per funzionamento centrale	5.073.500
per funzionamento periferico	334.300
altri	103.000
Totale pagamenti da gestione economica	€ 17.663.471
Uscite da investimenti	
per immobilizzazioni materiali	488.800
per immobilizzazioni immateriali	65.000
per quote interessi	
...	
Totale pagamenti da investimenti	€ 553.800
Uscite da gestione finanziaria	
per rimborso mutui	
per rimborso prestiti	
per quote interessi	
...	
Totale uscite da gestione finanziaria	€ -
C2) Totale flussi in uscita esercizio 2015	€ 18.217.271
D)= C1-C2 SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE	-€ 553.800
E)= A+B+D SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/15	€ 2.358.923

SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
SPA.B.01.01.01.01	Costi di impianto e di ampliamento				
SPA.B.01.03.01.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software	55.000,00			
SPA.B.01.07.01.01	Migliorie su beni di terzi	10.000,00			
	<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	65.000,00	0,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.01.01.01	Impianti sportivi	50.000,00			
SPA.B.02.01.02.01	Fabbricati	3.000,00			
SPA.B.02.02.01.01	Attrezzature sportive	382.800,00			
SPA.B.02.04.01.01	Mobili arredi	8.000,00			
SPA.B.02.04.02.01	Macchine d'ufficio	45.000,00			
SPA.B.02.04.03.01	Automezzi				
SPA.B.02.04.04.01	Altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.05.01	Beni inventariabili di valore modesto (< 516 euro)				
	<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	488.800,00	0,00	,00	0,00
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01.01	Partecipazioni in società				
	<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</i>	553.800,00	0,00	0,00	0,00





Relazione del Presidente

al Preventivo Economico

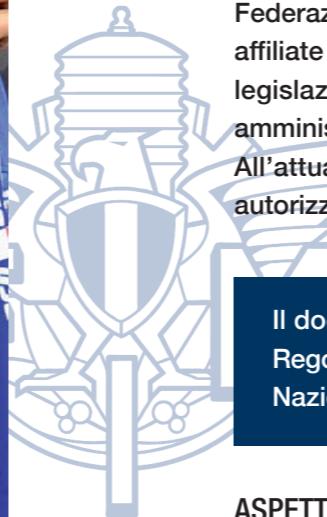


RELATORE DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2015

E' importante premettere che la predisposizione ed approvazione del preventivo economico 2015, è stato rinviato al mese di gennaio dell'anno in corso, al fine di verificare l'evoluzione dell'inserimento nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche da parte dell'ISTAT. Infatti, come pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 210 del 10 settembre u.s., la FMI è stata inclusa nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm.. La Federazione avvalendosi del coordinamento del CONI ha incaricato i legali che nel 2010 avevano assistito con successo altre Federazioni nel precedente ricorso, di impugnare innanzi alla Corte dei Conti il provvedimento dell'ISTAT.

Nel frattempo, il Governo, confermando l'impegno preso con il C.O.N.I., nel D.L. n.192/2014 pubblicato sulla G.U del 31 dicembre 2014 (c.d. "Milleproroghe") ha previsto, all'art.13, la sospensione per il 2015 e per le Federazioni Sportive dell'obbligo di applicazione di tutte le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative che fanno riferimento (ai fini dell'individuazione dei soggetti destinatari) all'Elenco ISTAT "Art. 13 Federazioni sportive nazionali-1. E' differita al 1° gennaio 2016 l'applicazione alle Federazioni sportive nazionali affiliate al Comitato olimpico nazionale italiano (CONI) delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco dell'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni. All'attuazione della disposizione di cui al precedente periodo si provvede nell'ambito degli stanziamenti autorizzati a legislazione vigente".

Il documento di previsione è stato predisposto in conformità ai "Principi e Criteri per la formulazione del Regolamento di amministrazione e contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali", deliberati dal Consiglio Nazionale del C.O.N.I. l'11 novembre 2004.



ASPETTI GENERALI DEL BUDGET 2015

Il Budget previsionale predisposto per l'esercizio 2015 si basa sui seguenti aspetti generali:

1. Attenta e precisa analisi dei ricavi dall'autofinanziamento, sulla base dei dati aggiornati alla seconda variazione del 2014, e prudenziale appostazione degli stanziamenti nei singoli conti di ricavo soprattutto per quanto attiene il tesseramento;
2. Conferma nel 2015 della gestione (costi e ricavi) del settore velocità nazionale che subisce una riduzione pari al 6 % nei ricavi e del 11 % nei costi e per la quale si rimanda alla relazione dettagliata;
3. Conferma del progetto relativo alla partecipazione al campionato mondiale moto 3.
4. Appostazione di fondi per un totale di € 80.000,00 accantonati per cause legali in corso e rischi ed oneri;
5. Sospensione per l'anno 2015 del previsto utile necessario al piano di rientro, con rinvio alla rimodulazione dello stesso dopo l'approvazione del Bilancio Consuntivo 2014;
6. Rinvio del finanziamento di alcune attività previste nel secondo semestre, fra cui la partecipazione all'ISDE 2015, atteso l'andamento delle entrate nel corso del primo semestre e verificate le condizioni di equilibrio del bilancio.

Questo Budget presenta costi che sono stati ridimensionati sui valori delle entrate previste. In particolare tutte le entrate, così come i costi riguardanti le attività che si riferiscono ad entrate dirette di competenza, saranno opportunamente monitorati in corso di esercizio al fine di verificare la loro copertura. Ove le entrate dovessero rivelarsi inferiori alle attese, i costi saranno tempestivamente ridimensionati al fine di mantenere l'equilibrio di bilancio. Tale principio che va applicato in generale a tutti i costi e ricavi, sarà più specificatamente controllato nel rapporto ricavi/costi dell'Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali (campionati Velocità).

In maggiore analisi, sempre in via generale, il Budget previsionale predisposto per l'esercizio 2015 si basa inoltre sui seguenti criteri:

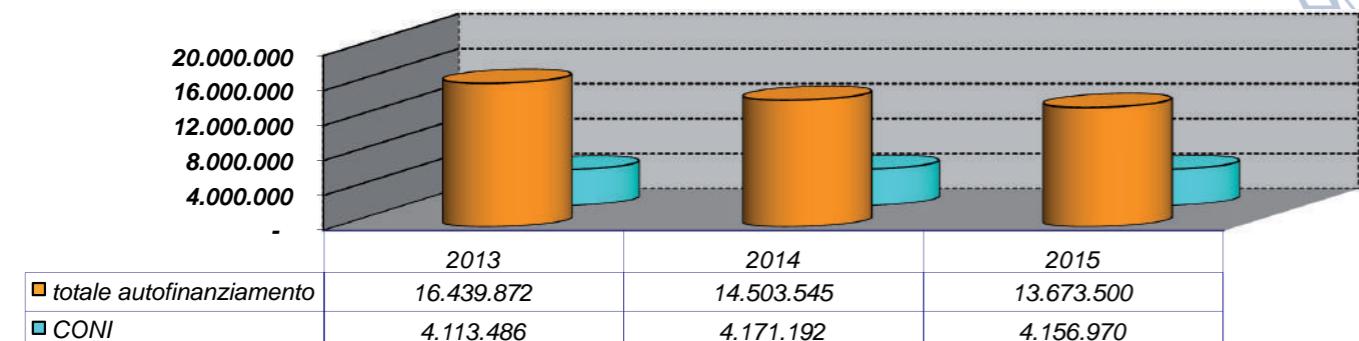
1 - I ricavi da autofinanziamento sono stati determinati sulla base dei dati preventivati alla seconda variazione 2014 e dei costi di tesseramento e licenze, tenuto conto della "tessera sport" il cui costo è rimasto invariato ad € 100,00 e della "tessera member" il cui costo è ugualmente rimasto invariato ad euro 32,00.

Si conferma che anche per il 2015, il pagamento della polizza per la copertura di RC Organizzatori viene corrisposto direttamente alla FMI unitamente agli altri oneri federali.

Per quanto riguarda il piano delle licenze agonistiche è rimasto tutto invariato con la previsione di una licenza fuoristrada light con costi inferiori.

Si ritiene opportuno confrontare i dati previsti per il 2015 in merito all'autofinanziamento e all'importo dei contributi del CONI con i dati degli ultimi due anni (2013 consuntivo e 2014 alla 2a variazione):

AUTOFINANZIAMENTO 2013/2015



2 - Relativamente ai ricavi da manifestazioni internazionali rimane tutto invariato in quanto sono previsti solo i contributi provenienti dalla Federazione Internazionale.

3 - Relativamente ai ricavi da manifestazioni nazionali si prevede un decremento pari al 6% dovuto sia ad una prudente aposteggiamento delle entrate a causa della difficile congiuntura economica che il Paese sta attraversando, ma ancor più l'intero comparto economico del mondo delle due ruote, che ad alcune modifiche organizzative dei campionati italiani velocità, per l'analisi dei quali si rimanda alla dettagliata relazione, allegata alla presente.

4 - Per quanto riguarda i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni si rileva un lieve decremento pari al 2% relativo ad una più prudente stima della vendita di materiale promozionale e della pubblicità sulla rivista federale.

5 - Costi per l'Attività sportiva. Lo stanziamento totale per l'attività sportiva espone una diminuzione del 5% rispetto al dato assestato 2014.

Tale riduzione trova principali motivazioni nel fatto che nel 2015 viene attuata una generalizzata riduzione degli stanziamenti rispetto all'anno precedente.

In particolare si evidenzia la riduzione dei costi per la organizzazione delle manifestazioni nazionali dovuta essenzialmente ad una drastica riduzione dei fondi per la produzione e diffusione televisiva di tutte le specialità ed ad una riduzione dei costi assicurativi conseguente l'applicazione della nuova polizza che presenta indennizzi inferiori rispetto al passato, anche se pur sempre superiori al limite previsto per Legge.

Evidenziamo pertanto i dati di raffronto fra il Bilancio Consuntivo al 31 dicembre 2013, il dato preventivato alla 2a variazione 2014, ed il dato di previsione per il 2015.

	2013 (consuntivato)	2014 (preventivato 2°variazione)	2015 (preventivato)
Costi attività sport.centrale	€ 13.953.247	€ 12.330.825	€ 11.727.521
Costi attività sport. O.T.	€ 564.918	€ 466.835	€ 471.150

5 - Costi di funzionamento generali – in virtù di una attenta verifica e di un costante controllo preventivo i costi rimangono molto contenuti, pur in presenza di un consistente aumento della attività di funzionamento, in parallelo all'aumento delle molteplici attività federali, costante dal 2007 in poi. Da rilevare un leggero aumento dei costi come conseguenza di alcune scelte del Consiglio Federale, quali il ripristino del gadget di tesseramento e sviluppi software quali il nuovo sito web e i software di gestione dei campionati:

Questi i dati degli ultimi tre esercizi:

	2013 (consuntivato)	2014 (preventivato 2° variazione)	2015 (preventivato)
Costi funzionamento	€ 4.941.463	€ 4.869.400	€ 5.027.500
Costi funzion. O.T.	€ 376.989	€ 411.398	€ 334.300

ANALISI DEL BUDGET 2015

Tutto ciò premesso, di seguito si forniscono le necessarie informazioni volte ad illustrare analiticamente il documento programmatico relativo all'esercizio 2015.



VALORE DELLA PRODUZIONE

Il budget di previsione 2015 prevede ricavi totali pari a € 17.655.471 con un decremento del 5 % rispetto al budget preventivato alla 2^ variazione dell' anno 2014. Tale diminuzione, pari ad € 999.266 è dovuto alla concorrenza dei seguenti fattori decrementali:

- Riduzione apportata dal Coni nei Contributi straordinari e per attività Alto livello;
- Decremento dei ricavi da associati per attenersi a norme prudenziali visto l'andamento degli anni precedenti.
- Decremento dei ricavi da manifestazioni nazionali.
- Decremento dei ricavi da pubblicità.
- Decremento dei ricavi da gestione ordinaria.

	2013	2014	2015
valore produzione	€ 20.535.576	€ 18.654.737	€ 17.655.471

Analizzando i vari ricavi per programmi di attività, emerge quanto segue:

CONTRIBUTI CONI € 4.156.971 - Ob. 1.01

Sulla base della comunicazione della Giunta Nazionale del Coni del 28 ottobre 2014 (prot. 10261) relativa ai contributi assegnati alle Federazioni Sportive Nazionali secondo la ripartizione calcolata sulla base della pianta organica federale attuale e derivante dallo studio organizzativo a suo tempo effettuato sui contributi di Alto Livello, preparazione Olimpica e Progetti Speciali, e della comunicazione della Giunta nazionale del Coni del 18 dicembre 2014 prot. 0013391 relativa ad un contributo integrativo, sono stati assegnati i contributi 2015 come segue:

- Funzionamento ed attività sportiva	€ 322.411
- Attività di PO/AL	€ 1.289.643
- Altri contributi Coni	€ 86.000
- Risorse umane- Personale federale	€ 1.380.986
- Ex CONI servizi	€ 977.931
- Contributi per impianti sportivi	€ 100.000
Per complessivi	€ 4.156.971

La diminuzione rispetto ai contributi 2014 (- 14.221), è relativa essenzialmente alla riduzione generalizzata dei contributi del Coni tranne il contributo assegnato per Altri contributi Coni e per impianti sportivi.

Descrizione	2013	2014	2015
CONTRIBUTI CONI	€ 4.113.485	€ 4.171.192	€ 4.156.971

CONTRIBUTI DA STATO, REGIONI, ENTI LOCALI € 100.000,00 Ob. 1.02

Allo stato attuale, per l'Attività Centrale, si prevedono contributi da Stato Regioni Enti locali per l'attività del Dipartimento di Educazione Stradale.

Descrizione	2013	2014	2015
CONTRIBUTI DA ENTI	€ 78.109	€ 6.690	€ 100.000

QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 9.720.500 OB. 1.03 (nazionale)

Il dato di ricavo preventivato alla 2a variazione 2014, pari a complessivi € 10.516.355, viene prudenzialmente previsto, per l'anno 2015 a € 9.720.500.

Questo obiettivo comprende in dettaglio:



- **Quote di affiliazione e riaffiliazione moto club, case costruttrici, organizzatori team e scuderie:** Si attestano ad euro 346.500 (rispetto ad euro 335.355 preventivati alla 2a variazione 2014) con un incremento che interessa le società, le scuderie, i team nazionali ed organizzatori.
- **Quote di tesseramento:** si attestano ad € 4.700.000 (rispetto a € 5.185.000 preventivo aggiornato alla 2a variazione 2014). Il decremento atteso tiene conto del trend negativo degli ultimi anni in concomitanza con l'andamento attuale e storico del nostro paese.
- **Licenze nazionali, internazionali:** l'importo di euro 2.470.000 evidenzia un leggero decremento rispetto al dato preventivato alla seconda variazione 2014.
- **Servizi all'attività sportiva (Multe e tasse gare, diritti segreteria, quote iscrizioni a corsi)** pari ad € 2.204.000 per il 2015 evidenziano un decremento di € 242.000, rispetto al dato preventivato alla seconda variazione 2014, derivante dalla diminuzione delle tasse RC GARE, dal pacchetto Vintage completamente eliminato, e dalle entrate del registro moto d'epoca. Le entrate derivanti dalla CSPI saranno destinate a finanziare parzialmente l'attività della Commissione Tecnico Sportiva Nazionale. Si precisa che la tassa iscrizione a calendario TIC, la tassa approvazione gare TAG, il diritto servizio tecnico e il diritto di segreteria trovano anche quest'anno, per le quote di pertinenza territoriale, imputazione nell'obiettivo 2.03, quote associati struttura territoriale.

Descrizione	2013	2014	2015
RICAVI ASSOCIATI	€ 10.974.086	€ 10.516.355	€ 9.720.500

RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 165.000 - Ob. 1.04

L'importo si riferisce ai contributi dalla F.I.M. per l'anno 2015.

RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI 2.489.000 - Ob. 1.05

L'obiettivo comprende essenzialmente i ricavi del Settore Velocità per l'analisi dei quali si rimanda all'apposita relazione.

Tra gli altri ricavi si evidenziano:

- CEA 015.003 – L'importo di € 10.000 deriva dalle quote di partecipazione ai Campionati Italiani di Trial dovute dai Team partecipanti.
- CEA 016.002 – Pubblicità, sponsorizzazione. Trattasi di operazioni compensative per € 130.000 con una corrispondente uscita (ob. 1.01.02.05-ceb 033.002).

RICAVI DA PUBBLICITÀ E SPONSORIZZAZIONI 675.000 - Ob. 1.06

La previsione per il 2015 si riferisce soprattutto alle sponsorizzazioni della Velocità di Alto Livello quali 3570, San Carlo, Nolan, Tcx, Rewin.

Le voci di ricavo sono quindi rappresentate da:

- Vendita materiale promozionale € 2.000;
- Sponsorizzazioni istituzionali per € 623.000;
- Pubblicità su mezzi di comunicazione federale per € 50.000.

Prospetto riepilogativo obiettivi 1.04 - 1.05 - 1.06

Descrizione	2013	2014	2015
RICAVI da manif. Intern.li nazionali-pubblicità e sponsorizzazione	€ 5.036.321	€ 3.644.500	€ 3.329.000

ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA 18.000 - Ob. 1.07

Sono previsti i proventi per euro 18.000 relativi al canone di locazione dell'immobile di proprietà sito in Roma

Descrizione	2013	2014	2015
ALTRI RICAVI	€ 23.747	€ 28.000	€ 18.000

RICAVI STRUTTURA TERRITORIALE 331.000 Ob. 2

La previsione totale di euro 331.000 è così composta: per € 30.000 da contributi da enti e Regioni, che vengono girocontati completamente ai comitati competenti territorialmente; per € 291.000 da quote degli associati di competenza territoriale quali Diritto servizio tecnico, TIC-Tassa iscrizione a calendario, TAG-Tassa approvazione gara, servizio fonometrico, commissario aggiunto, diritto di segreteria nazionale e numeri gara inseriti quest'anno nel budget territoriale; per € 10.000 da sponsorizzazioni per contratti previsti nel 2015 i cui introiti sono direttamente girocontati al comitato competente territorialmente.

PROVENTI FINANZIARI 8.000 – CED.20.001

L'importo previsto inerente i ricavi da interessi bancari viene adeguato all'attuale mercato finanziario.

COSTI DELLA PRODUZIONE**ATTIVITÀ SPORTIVA**

Per ulteriori dettagli si rimanda alla documentazione GIPAL 2015 redatta dal Settore Tecnico Sportivo.

ATTIVITÀ SPORTIVA DI ALTO LIVELLO 2.281.821 – OB. 1.01.01.01.

L'importo complessivamente stanziato per tale programma di attività evidenzia una riduzione del 5% rispetto al dato del preventivo 2014 aggiornato alla 2a variazione. La cifra disponibile, pari ad € 2.281.821, risulta finanziata per poco più del 50% dal contributo assegnato dal Coni per l'Alto Livello per la stagione sportiva 2015 (€ 1.289.643,00) e finalizzata alle seguenti attività:

Partecipazione a manifestazioni nazionali-internazionali di alto livello € 197.000 – Ob. 1.01.01.01.01

- € 177.000 Spese di Trasferta e Soggiorno per programmi di supporto dell'attività titolata di alto livello per la partecipazione a manifestazioni di Campionato mondiali ed europei previste dal calendario internazionale della FIM per l'anno 2015 per le specialità Motocross, Enduro, Trial, Supermoto, Speedway, Velocità, Quad; lo stanziamento per la partecipazione alla Sei Giorni di Enduro 2015 preventivato in € 140.000,00 è rinviato ad un'eventuale variazione di bilancio;
- € 2.000,00 Acquisto materiale di consumo Trial;
- € 18.000,00 l'assistenza e la manutenzione dei motocicli dei piloti di enduro che partecipano a manifestazioni internazionali con la maglia azzurra.

Allenamenti e stages di Alto Livello € 71.621 – Ob. 1.01.01.01.02

Comprendono, principalmente, spese di trasferta e soggiorno per allenamenti di alto livello di speedway, motocross, trial (€ 33.621,00), indennità forfetarie per i piloti e tecnici partecipanti (€ 7.000,00), i costi per il noleggio delle piste per gli allenamenti (€ 6.000,00), e gli oneri relativi alla locazione ed ai servizi accessori del "campus" di Motocross a Lommel in Belgio (€ 25.000,00).

Compensi per prestazioni contrattuali € 355.000 – Ob. 1.01.01.01.04

Rappresentano gli oneri connessi ai contratti con i tecnici sportivi delle varie specialità di alto livello, tale dato risulta in aumento (+9%) rispetto al dato del preventivo 2014 aggiornato alla 2a variazione.

Interventi per gli atleti € 1.452.200 – Ob. 1.01.01.01.05

L'importo subisce un calo del 10% rispetto al dato del preventivo 2014 aggiornato alla 2a variazione e si riferisce, per € 1.273.000,00, al supporto dell'attività a supporto dei piloti e Team nell'attività nazionale ed internazionale di alto livello della Velocità; in particolare prosegue il progetto San Carlo Team Italia relativo alla partecipazione della FMI al Campionato Mondiale di Velocità categoria Moto 3. Tale progetto prevede un investimento per il 2015 che ammonta a complessivi € 763.000,00 e risulta parzialmente finanziato dai ricavi da sponsorizzazioni (ob. 1.06 cea 020).

Viene inoltre assegnato l'importo di € 145.200,00 per l'attività di Alto livello Motocross, in particolare il 2015 vede l'avvio di una importante partnership con KTM-Team De Carli a supporto del progetto Team Italia Motocross e la partnership con la TM per il supporto alla partecipazione al Campionato Europeo EMX 125 e Mondiale Motocross FIM classe MX2.

€ 4.000,00 sono destinati a supporto dei piloti dello Speedway per il loro impegno in manifestazioni internazionali; infine € 30.000 riguardano la tutela sanitaria cioè gli oneri connessi alla presenza di medici in occasione delle varie manifestazioni titolate internazionali (Clinica Mobile).

Attività rappresentative nazionali – € 206.000 - Ob. 1.01.01.02

L'importo complessivamente stanziato per tale programma di attività risulta essenzialmente finalizzato a garantire il necessario investimento del Settore Tecnico Sportivo federale nell'attività giovanile prevede un generale incremento del 20% rispetto al dato del preventivo 2014 aggiornato alla 2a variazione.

Partecipazione a manifestazioni naz./Intern.li € 54.000,00 – Ob. 1.01.01.02.01

Rientrano in tale programma le spese di trasferta e soggiorno (€ 46.000,00), le indennità a tecnici e piloti partecipanti (€ 5.000,00), ed altre spese per esigenze varie (€ 3.000,00). Il tutto rientrante nell'attività agonistica programmata dal Settore Tecnico sportivo federale nelle specialità motocross, enduro, trial in ambito nazionale ed internazionali di Alto Livello.

Allenamenti e stages € 56.000,00 – Ob. 1.01.01.02.02

Comprendono, principalmente, spese di trasferta e soggiorno per allenamenti di alto livello juniores Motocross Enduro e Trial sia in Italia che all'estero (€ 41.000,00) e relative indennità forfetarie per i piloti partecipanti (€ 9.000,00), acquisto materiale sportivo (€ 4.000,00), i costi per il noleggio delle piste per gli allenamenti (€ 2.000,00).

Interventi per gli atleti € 96.000,00 – Ob. 1.01.01.02.05

L'importo stanziato si riferisce ad interventi previsti dal Settore Tecnico Sportivo per i piloti di interesse nazionale che rientrano in progetti speciali (Progetto Giovani Enduro, "borse di studio" talenti Motocross) di supporto del talento (formazione-partecipazione attività agonistica titolata internazionale) delle discipline Motocross ed Enduro.

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI – 4.447.600,00– Ob. 1.01.02.02

Il decremento del 6%, rispetto al dato del preventivo 2014 aggiornato alla 2a variazione deriva, essenzialmente, dal ridimensionamento dei costi relativi all'organizzazione diretta dei campionati nazionali di velocità (-11%). Per un'analisi dettagliata dell'organizzazione dei Campionati Italiani Velocità si rimanda alla relazione curata dal Settore competente.

Si ricorda la natura commerciale degli eventi legati al settore velocità (tutti gli importi sono al netto dell'IVA) che saranno integralmente finanziati dai ricavi illustrati all'obiettivo 1.05.

L'obiettivo, come dicevamo, comprende anche le seguenti voci di spesa finalizzate all'attività nazionale:

- Le spese di trasferta e soggiorno di tutte le Commissioni e i Comitati di specialità (€ 404.000);
- Le indennità previste per l'attività della Commissione Sviluppo Attività Sportive (€ 12.000,00);
- L'acquisto di materiale sportivo (€ 25.000,00);
- I premi di classifica derivanti dalla circolare sportiva 2015 (€ 255.000,00);
- Premio assicurativo per la RC organizzatori gare (€ 240.000,00), i cui introiti fanno parte delle quote degli associati per la nuova modalità di gestione diretta della FMI di detta polizza;
- I costi relativi al noleggio materiale tecnico sportivo attrezzi e impianti, comprendono il noleggio delle apparecchiature per la rilevazione dei dati durante le gare di Trial (€ 30.000,00) ed il costo della quota annuale di noleggio a lungo termine dei mezzi a disposizione dei diversi settori sportivi (€ 60.000,00);
- L'acquisto di materiale relativo alle premiazioni sia per l'attività nazionale che territoriale (€ 15.000,00);
- Le indennità per i commissari, gli ufficiali di gara, i giudici di zona Trial ed i cronometristi dell'attività fuoristrada (€ 365.000,00);
- L'importo di € 444.600,00 prevede il costo dei promotori di alcune specialità e le spese organizzative delle Commissioni e Comitati Sportivi;
- Acquisto di materiale di consumo € 33.000,00;
- I compensi per i Presidenti di Commissione e Coordinatori di specialità nonché i gettoni per i Consiglieri federali con incarico (€ 430.000,00);
- Spese di manutenzione per € 4.000,00 per le tarature periodiche delle apparecchiature fonometriche in dotazione ai commissari di gara;
- Spese per i controlli antidoping per € 2.000,00;
- Stanziamento per il telegiornale Fmi e iniziative Tv per la promozione del tesseramento (€ 46.000,00).

PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI 73.000 – Ob. 1.01.02.03

Il programma prevede un importo di € 3.000 per quota di adesione agli organismi internazionali e di € 70.000 per spese da riconoscere alla FMI per il rilascio delle licenze internazionali.

FORMAZIONE RICERCA E DOCUMENTAZIONE 126.000 – Ob. 1.01.02.04

L'importo complessivamente stanziato per tale programma d'attività prevede una diminuzione del 22% rispetto al dato assestato 2014 e comprende:

- € 77.000 sono finalizzati ai corsi per la formazione dei quadri tecnici federali ufficiali di gara; in questo ambito viene stanziata la somma di € 20.000,00 per il proseguimento del programma di formazione di nuovi quadri dirigenti per la struttura territoriale ;
- € 49.000 sono destinati principalmente all'attività del Settore Tecnico Federale per l'organizzazione dei corsi di perfezionamento delle tecniche di guida ed i conseguenti costi di indennità e rimborso spese spettanti ai tecnici federali, previsti inoltre corsi organizzati dai Comitati Quad e Motorally.

PROMOZIONE SPORTIVA 1.113.100 - Ob. 1.01.02.05

Lo stanziamento per la promozione sportiva è pressoché immutato rispetto al dato assestato 2014, e consiste:

- I costi di trasferta per il funzionamento delle Commissioni Turistica, Comitato Moto d'Epoca, Registro Storico, Settore Promozione, Dipartimento Educazione e sicurezza stradale per l'attività di promozione del Settore Tecnico, pari a complessivi euro € 149.000,00;
- Diarie ed indennità per € 178.000,00, di cui € 25.000,00 destinati a formatori e docenti di educazione stradale, € 120.000,00 destinati agli esaminatori del registro storico nazionale, € 29.000,00 destinati all'attività della Commissione Turistica, € 4.000,00 ai Tecnici impegnati per la promozione delle Scuole di Avviamento al Trial, Enduro, Velocità;
- € 40.000,00 per l'attività del Comitato Registro Storico e principalmente per l'acquisto delle targhette metalliche delle moto iscritte al Registro e di particolare valore conservativo;
- Spese per attività del Dipartimento Educazione Stradale per € 100.000,00 (uguale previsione di entrate all'ob. 1.02 cea 031) del Settore Promozione e Sviluppo (€ 50.000,00) e dell'ufficio marketing per la prosecuzione della collaborazione con l'Università del Foro Italico per la redazione del Bilancio Sociale 2014 (€ 6.100,00);
- Acquisto di materiale di consumo per l'attività della Commissione Turistica (€ 5.000,00);
- Gli oneri di € 210.000,00 (ceb 024) sono previsti in riduzione di circa € 100.000,00 e comprendono i compensi annuali ai tecnici che seguono i settori promozionali delle diverse specialità;
- Le spese di promozione, comunicazione e marketing, previste in € 205.000,00, sono inerenti spese pubblicitarie e comprendono le diverse operazioni in compensazione per € 130.000,00 e che trovano analoga allocazione nei ricavi all'ob. 1.05 cea 016.002, e interventi pubblicitari su stampa specializzata per gli eventi nazionali ed internazionali e per la promozione della Maglia Azzurra (€ 50.000,00), acquisto materiale di propaganda per il Dipartimento educazione stradale (€ 5.000,00) e Commissione Turistica (€ 20.000,00)
- Euro 50.000,00 sono destinati a compensi tecnico scientifici, tale stanziamento era imputato nel 2014 all'ob. 1.01.02.02 ceb 024.
- Viene confermata la presenza della FMI ai meeting del comparto d'epoca ed il supporto ai club organizzatori dei campionati italiani del comparto (€ 120.000,00), è prevista analoga allocazione nei ricavi all'ob. 1.05 cea 009.050.

CONTRIBUTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA– 475.000 – Ob. 1.01.02.06

Lo stanziamento è finalizzato al supporto dell'attività sportiva ed organizzativa dei Moto Club per € 475.000,00 come stabilito dalla Circolare Sportiva, Turistica e Moto epoca 2015.

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI 84.000 – Ob. 1.01.02.07

L'obiettivo comprende essenzialmente i costi legati al funzionamento del Comitato Impianti per quanto concerne le spese di trasferta (€ 55.000,00), le spese relative alle indennità spettanti ai tecnici ispettori (€ 20.000,00), e le spese per esigenze varie (€ 4.000,00), i restanti € 5.000,00 sono destinati all'analisi del problema della riduzione del rumore provocato dall'attività agonistica negli impianti permanenti, analisi affidata ogni anno a società specializzata.

ALTRI COSTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA 2.900.000– Ob. 1.01.02.08

La previsione di spesa comprende i costi da sostenere nel 2015 legati alla copertura assicurativa Infortuni e RC, recentemente aggiudicata a seguito di gara per gli anni 2015-2017, e quelli relativi alla copertura di assistenza stradale per i tesserati.

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI – 2.01**COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI 3.217.500 - Ob.2.01.01**

Lo stanziamento complessivamente previsto per i costi del personale e dei collaboratori evidenzia un incremento pari al 1%.

ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI 310.000 – Ob. 2.01.02

Sono compresi gli oneri di vitto e alloggio e indennità per le riunioni del Consiglio Federale, le indennità e compensi per il Collegio dei revisori dei conti e gli Organi di giustizia.

COSTI PER LA COMUNICAZIONE 168.500 – Ob. 2.01.03

Lo stanziamento previsto per i costi della comunicazione evidenzia un decremento del 23% derivante dalla chiusura del contratto per la rassegna stampa telematica e per la riduzione delle spese della rivista federale Motitalia la cui pubblicazione continua in forma digitale sul sito web.

COSTI GENERALI 1.138.500 – Ob. 2.01.04

Lo stanziamento di € 1.138.500 comprende gli oneri amministrativi generali e prevede tutte le spese necessarie a garantire il regolare funzionamento della Federazione.

L'obiettivo dei costi generali è stato oggetto nel corso degli anni di continui e costanti tagli per attenersi a quanto richiesto dal Coni in materia di risparmi sul funzionamento generale. Nell'anno 2015 vede un incremento del 11% dovuto principalmente al ripristino dei gadget per i tesserati, nonché al naturale aumento di altri costi di carattere generale quali utenze, canoni, servizi, spese telefoniche, ed imposte. Di seguito elenchiamo i costi più importanti:

CEB.008 – Premi di ass.ne che rimane stabile e si attesta ad euro 45.000. Restano in questo obiettivo l'ass.ne all-risks inherente gli immobili, la responsabilità civile degli amm.ri e l'assicurazione del parco macchine federale;

CEB.014 – Trasporto e facchinaggio – il conto prevede un ulteriore diminuzione di costi a seguito di un minor uso della società di trasporti;

CEB.018 – prevede un incremento del 94% che porta il conto ad uno stanziamento complessivo di euro 200.000 e dovuto al ripristino del gadget portachiavi da regalare ai tesserati per il 2015 per € 64.000 e del gadget zainetto da utilizzare nelle fiere e negli eventi promozionali per circa € 32.000. In questo conto vengono spesi materiali di consumo vario, cancelleria e stampati per il tesseramento;

CEB.030 – Manutenzione ordinaria – questo conto si attesta ad € 15.000 come nel 2014.

CEB.042 – prevede un decremento pari all'10% che porta il conto complessivamente ad euro 45.000 di cui € 20.000 per le trasferte legate alle riunioni Fim e Fim Europe e € 25.000 per le partecipazioni a saloni specializzati nel settore moto di Verona e Milano;

CEB.044 – acquisto giornali e riviste – E' previsto in questo conto soltanto l'acquisto giornaliero di alcuni quotidiani per la rassegna stampa;

CEB.064 – Utenze e servizi – Il conto è destinato alle contabilizzazioni dei canoni Telepass ed i pedaggi di Autostrade per l'Italia, dei canoni televisivi e le commissioni per l'utilizzo dei Pos installati presso i Comitati ed in uso sui campi di gara, nonché i Pos virtuali dedicati al tesseramento nonché la quota relativa al canone per servizi di informazione parlamentare e documentazione normativa.

CEB.065 – Canoni ed oneri locativi – il conto che prevede un aumento dell'8% è destinato alle spese per un box ed oneri condominiali, canone per locazione fotocopiatrici, per archivio cartaceo, per servizio mail up per Core, canone rai Tv, canone per fibra ottica e canone annuale web tv.

CEB.096 – Servizi giuridici amministrativi e fiscali – il conto prevede il costo relativo ai servizi forniti da vari professionisti e per l'attività di revisione. Prevede un aumento del 27%;

CEB.097 – Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità - in questo conto è previsto il minimo garantito al collaboratore che si occupa di reperire inserzioni pubblicitarie sulla rivista federale Motitalia. Il costo prevede un minimo decremento pari al 4%.

CEB.098 - Le spese per i sistemi informativi prevedono assistenza e manutenzione software del sistema informativo federale on line, sito internet federale , digitalizzazione e smaterializzazione pratiche registro storico, manutenzione protocollo digitale e gestione documentale, manutenzione ordinaria Team FSN web, assistenza sistemi network, interventi telematici e on site. Il costo rimane invariato;

CEB.099 – prestazioni giuridiche amministrative e fiscali – prevede i costi per le consulenze giuridico amministrative e fiscali fornite da vari professionisti. Il conto prevede un decremento del 4%.

CEB.101.001/002/003 – Gli elencati conti prevedono costi di telefonia mobile per il contratto aziendale con Vodafone e per il contratto Telecom relativo alle Sim M2M; costi di rete fissa relativa ai comitati regionali e alla sede centrale nell'ambito del contratto Corporate con Vodafone; il conto relativo alle spese postali prevede costi mensili a Coni Servizi ed a poste Italiane relativi al numero di spedizioni effettuate.

CEB.105 – Spesa di rappresentanza - Il conto resta invariato.

CEB.106 – Commissioni bancarie e postali- Il conto resta invariato.

CEB.107 – provvigioni per intermediazione pubblicitaria. Le spese si riferiscono alle provvigioni per la raccolta pubblicitaria sui media federali. Il conto subisce un decremento del 46% a causa di una accertata minore attività di raccolta;

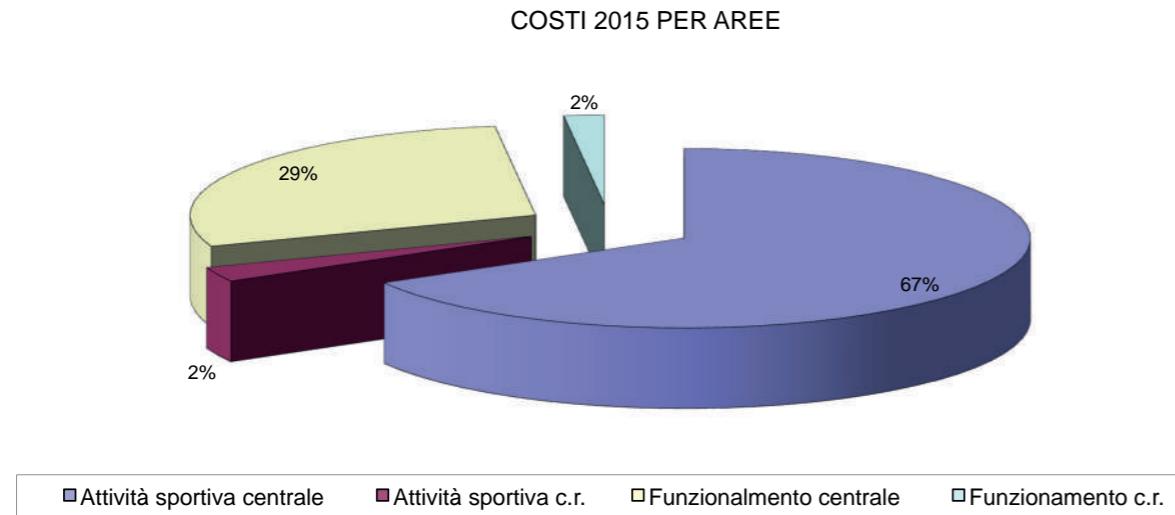
CEB.600 – costo per la sicurezza del personale comprende i costi per il servizio sulla sicurezza sul lavoro fornita da un professionista. Il conto rimane invariato.

**FUNZIONAMENTO TERRITORIALE – Ob. 2.02**

Per l'esercizio 2015 lo stanziamento a favore delle strutture territoriali è pari a un importo complessivo di € 805.450,00, diviso fra spese di funzionamento per € 334.300 e spese per attività sportiva per € 471.150. E' opportuno precisare che i costi del personale territoriale pari a 12 unità sono stati inseriti nell'ob. 2.01.01 dei costi centrali, mentre gravano sul funzionamento territoriale le collaborazioni in essere presso alcune strutture territoriali pari a € 94.000.

Inoltre è opportuno ricordare che altri costi della struttura territoriale, quali le utenze telefoniche e i collegamenti dati, i costi di acquisto dei beni in conto capitale in uso presso le strutture territoriali, vengono sostenuti fra i costi di funzionamento centrale.

RAPPORTO COSTI DELL' ATTIVITÀ SPORTIVA E DI FUNZIONAMENTO 2015



AMMORTAMENTI 340.000

Il calcolo delle quote di ammortamento per il 2015 dei beni immateriali e materiali, sia dell'attività sportiva e del funzionamento è stato effettuato sulla base dei coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. e sulla base del reale periodo di utilizzo; le quote di ammortamento sono quelle previste nel gruppo XX lettera D del D.M. 31.12.1988 e successive modificazioni ed integrazioni. Il decremento nel funzionamento è dovuto principalmente al completamento dell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, acquisite negli esercizi 2008-2009-2010 mentre l'aumento nell'ammortamento sportivo deriva dall'incidenza relativa all'acquisto di n. 2 moto per l'attività sportiva di Alto Livello.

ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI 80.000

In sede di chiusura dell'esercizio 2014, si procederà ad una attenta ed analitica analisi dei crediti iscritti a bilancio, nonché dei rischi sulle cause legali in corso. Pertanto, in ottemperanza ai principi contabili ed al Codice Civile verranno effettuati gli accantonamenti e le svalutazioni che si renderanno necessarie a seguito di detta revisione dei crediti. Comunque, prudenzialmente, il Consiglio Federale in sede di predisposizione del preventivo economico 2015, ha voluto prevedere un accantonamento relativo alle cause legali in corso di euro 80.000.

ONERI TRIBUTARI

La previsione delle imposte è stata effettuata sulla base del costo del personale e collaborazioni che la Federazione sosterrà per l'anno 2015. L'importo è stato determinato con il sistema retributivo, sulla base dei costi del personale previsti nell'anno 2015. Il costo complessivo risulta essere pressoché invariato rispetto all'esercizio 2014.

PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Lo stanziamento di € 553.800 è relativo ad un programma di intervento che prevede:

- Interventi di manutenzione straordinaria sul Centro Tecnico Federale di Polcanto per € 50.000;
- Fabbricati – eventuali lavori straordinari su immobile di Roma per € 3.000;
- Acquisto attrezzature sportive riguardanti i settori degli Impianti, Gruppo Commissari, Motorally, Gruppo Ufficiali Esecutivi, Marketing e funzionamento generale nonché le due moto che verranno utilizzate nel campionato Mondiale Moto3 per € 382.800;
- Acquisto di mobili e arredi per il periodico adeguamento delle strutture centrali e periferiche per € 8.000;
- Acquisto di beni mobili quali macchine d'ufficio ed apparecchiature EDP per il periodico adeguamento di quelle attualmente in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Territoriali, nonché nuovi server per l'avvio del nuovo programma di contabilità Team Fsn su piattaforma web per complessivi € 45.000;
- Acquisto licenze d'uso e sviluppo software per nuovi moduli software per uff. amm.ne Co. Re. per iscrizione all'albo dei direttori di gara, aggiornamento programma FMI Turistica, aggiornamento software moto epoca, licenze d'uso federale, licenze office, account mc Link, ass.za hardware fortinet, rinnovo software magazzino, rinnovo software postazione grafico, varie € 55.000;
- Migliorie su beni di terzi per complessivi € 10.000;

PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA

A seguito del budget 2015 la federazione porta il saldo finale di tesoreria presunto al 31/12/2015 ad € 2.922.523.

Il preventivo economico 2015 evidenzia un pareggio, che non si attiene all'utile di € 525.037 previsto dal piano di rientro approvato dalla Giunta Nazionale del Coni il 6 maggio 2014 con provvedimento n. 175. In ordine a detto piano di rientro, si precisa che, con apposita lettera inviata al Segretario Generale del Coni, è stata richiesta l'autorizzazione a predisporre il preventivo 2015 in pareggio economico. Il piano di rientro sopra richiamato, sarà rimodulato contestualmente all'approvazione del bilancio d'esercizio 2014, con la ridefinizione del valore minimo del Fondo di dotazione e lo spostamento della ricapitalizzazione negli esercizi 2016 e 2017. In tale contesto, riteniamo comunque indispensabile procedere ad ogni possibile ulteriore contenimento dei costi, mediante la continua verifica della congruità degli stessi con gli obiettivi dei programmi federali. Tale contenimento dei costi dovrà essere eventualmente accentuato anche in corso di esercizio, con opportune variazioni al budget, ove le entrate dovessero manifestare una diminuzione rispetto al preventivo.

Roma, 26 gennaio 2015

Il Presidente Paolo Sesti



Relazione del Collegio

al Preventivo Economico



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il preventivo economico 2015 della Federazione Motociclistica Italiana all'esame del Collegio dei revisori dei conti per il parere di competenza, è stato predisposto in termini economico patrimoniali utilizzando gli schemi predeterminati dal CONI ed, unitamente alla relazione del Presidente federale ed al modello GIPAL, sarà sottoposto all'esame della Consiglio federale nella seduta del 6 febbraio p.v. e successivamente inoltrato al CONI ai fini della definitiva approvazione.

Il Collegio rileva che il differimento del termine per l'approvazione del budget, previsto statutariamente entro il 30 novembre di ogni anno, si è reso possibile in seguito ad apposita comunicazione pervenuta per email dall'Ufficio Bilancio del CONI il 10 novembre 2014 con la quale la Federazione è stata autorizzata ad approvare il documento programmatico per il 2015 entro il 9 dicembre 2014. Inoltre, a seguito dell'inclusione nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche ricomprese nella lista S13 del conto economico consolidato della PA predisposta dall'ISTAT in applicazione dei criteri previsti dal SEC 2010, è stata rappresentata al Collegio una situazione di incertezza circa le norme da applicare nella predisposizione del budget, a seguito della quale la Federazione, con lettera prot. FMI-Prot. 2014-0011590, ha informato gli Uffici preposti del CONI circa il rinvio dell'approvazione del budget alla prima riunione utile del Consiglio federale.

Nei primi mesi dell'esercizio, ai sensi dell'art. 5, comma 2 del Regolamento di Amministrazione e contabilità federale, la gestione è stata effettuata in esercizio provvisorio.

Il Collegio dà atto che il budget è stato predisposto sulla base della modulistica e delle istruzioni fornite dal CONI. Lo schema evidenzia un pareggio e si caratterizza in particolare:

1. per essere redatto secondo i principi propri della contabilità economica;
2. per considerare contributi del CONI per complessivi € 4.156.971, di cui;
 - a) € 1.289.643 da destinare alla preparazione olimpica e alto livello;
 - b) € 2.358.917 a titolo di riconoscimento dei costi per le risorse umane per personale ex CONI servizi S.p.A. e per il personale già con contratto federale;
 - c) la rimanente parte di € 322.411 a titolo di funzionamento ed attività sportiva;
- d) € 86.000 integrativi in base alle valutazioni della Giunta Nazionale del CONI;
- e) € 100.000 integrativi per il Centro Tecnico Federale;

3. per considerare un ulteriore decremento dei ricavi derivanti dalle Quote degli associati pari a circa € 800.000 (-8%);

4. per la conferma di far gestire dall'organizzazione centrale la spesa dell'organizzazione territoriale e soprattutto la conferma anche nel 2015 della gestione (costi e ricavi) del settore della velocità nazionale.

Nello svolgimento dei controlli di competenza, il Collegio ha tenuto conto delle istruzioni diramate dal CONI, con particolare riferimento al rispetto del principio di competenza e prudenza ed alla definizione delle regole operative per l'applicazione del principio dell'equilibrio economico e finanziario in sede di bilancio.

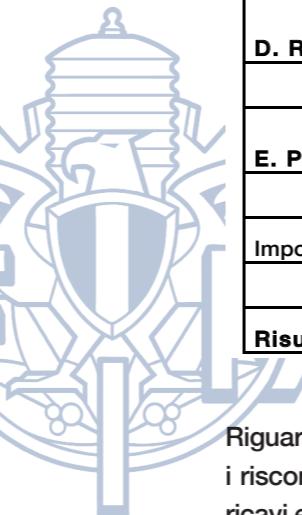
Tanto premesso, va precisato che il documento di previsione per l'esercizio 2015 espone, accanto ai valori di previsione, un'apposita colonna riportante i dati concernenti la stima realistica "a chiudere" del bilancio dell'esercizio corrente aggiornato alla seconda nota di variazione al preventivo economico 2014 in precedenza approvata dal Consiglio Federale.

Con riferimento al preventivo economico ed ai relativi allegati, la documentazione consegnata ed esaminata dal Collegio risulta in linea con le vigenti istruzioni del CONI e si compone di una relazione del Presidente federale e dei seguenti prospetti:

1. quadro riepilogativo;
2. quadro analitico;
3. quadro riepilogativo delle organizzazioni territoriali;
4. quadro analitico delle organizzazioni territoriali;
5. piano degli investimenti/dismissioni;
6. pianificazione dei flussi di tesoreria;
7. il foglio di quadratura del modello gestione informazioni per la preparazione degli atleti di alto livello (GIPAL 2015).

La tabella seguente riassume e sintetizza il budget 2015 e il preventivo economico aggiornato 2014:

Valori in Euro	Preventivo 2015	Prev. Agg. 2014	Variazioni 2015 - 2014	%
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Attività centrale	17.324.471	18.366.737	-1.042.266	-6%
di cui: (Contributi CONI)	4.156.971	4.171.192	-14.221	0%
Contributi Stato, Regioni Enti locali	100.000	6.690	93.310	1395%
(Quote degli associati)	9.720.500	10.516.355	-795.855	-8%
(Altri ricavi)	3.347.000	3.672.500	-325.500	-9%
2.Attività struttura territoriale	331.000	288.000	43.000	15%
A. Totale VALORE DELLA PRODUZIONE				
	17.655.471	18.654.737	-999.266	-5%
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
1. Attività sportiva centrale	11.727.521	12.330.826	-603.305	-5%
di cui: (Preparazione Olimpica/A.L.)	2.281.821	2.395.396	-113.575	-5%
(Organizzaz. Manifestaz. Sportive nazionali)	4.447.600	4.730.765	-283.165	-6%
(Promozione sportiva)	1.113.100	1.105.190	7.910	1%
(Altri costi per l'attività sportiva)	2.900.000	3.105.500	-205.500	-7%
(Ulteriori voci di costo)	985.000	993.975	-8.975	-1%
2.Attività struttura territoriale	471.150	466.836	4.315	1%



Riguardo agli specifici adempimenti posti in capo al Collegio dei Revisori dei Conti, l'organo di controllo ha effettuato i riscontri rientranti nella propria sfera di competenze allo scopo di fornire valutazioni in ordine all'attendibilità dei ricavi ed alla congruità dei costi, al rispetto del principio di prudenza e competenza, agli investimenti ed all'equilibrio economico e finanziario risultante dai documenti di preventivo.

In via preliminare si rappresenta che il presente budget, pur non chiudendo in perdita, non rispetta gli impegni presi con il CONI circa il piano di rientro relativo alla perdita conseguita nel 2011 entro il quadriennio 2013-2016. Infatti, tale piano concordato con l'Organo di controllo prevedeva per il 2015 il raggiungimento di un utile di esercizio di € 525.037, al fine di ripristinare i valori del Patrimonio netto federale ad € 1.195.768. A tal proposito si prende atto della comunicazione prot. n. 599 del 23 gennaio 2015 a firma del Presidente federale, indirizzata al Segretario Generale del CONI e al Direttore Amministrazione e Finanza del CONI stesso, nella quale si richiede sia l'autorizzazione a procedere con la predisposizione del budget 2015 in pareggio sia di poter rimodulare, in seguito all'approvazione del bilancio consuntivo 2014, il valore di riferimento del Patrimonio netto da ripristinare e l'arco temporale entro cui raggiungere tale obiettivo. Nelle more di un eventuale autorizzazione in tal senso da parte del CONI, il Collegio pur evidenziando che il valore di € 1.195.768 cui si era deliberato di ripristinare il Patrimonio netto federale è ben superiore ai valori minimi stabiliti dal CONI (pari al 3% della media aritmetica dei costi di funzionamento, delle imposte e degli oneri finanziari e straordinari degli ultimi tre esercizi e pari quindi a circa € 650.000), non può non rilevare che, pur compatibilmente con lo svolgimento delle attività istituzionali federali, operando un maggiore contenimento dei costi della produzione, il budget in approvazione avrebbe potuto consentire il rispetto degli impegni assunti con il CONI.

Per quanto riguarda le singole voci oggetto di previsione è emerso, nell'ambito del totale dei ricavi ascrivibili al valore della produzione (€ 17.655.471, dato inferiore rispetto a quello del 2014 di € 999.266, -5%), che i contributi CONI pari a € 4.156.971 sono stabili rispetto al 2014 (€14.221, 0%). Si segnala l'erogazione straordinaria di un contributo integrativo di € 86.000 la cui destinazione sarà valutata nei prossimi mesi dalla Giunta Nazionale del CONI e di un ulteriore contributo integrativo di € 100.000 finalizzato al Centro Tecnico federale. Subiscono un incremento i ricavi derivanti dai contributi dello Stato, Regioni ed Enti locali (€ +93.310), per l'attività del Dipartimento di Educazione Stradale; rimangono stabili i ricavi da Manifestazioni Internazionali (causa l'assenza di manifestazioni organizzate), mentre quelli da Manifestazioni nazionali subiscono un sensibile decremento (€ -135.500, -5%), che trova analoga diminuzione tra i costi relativi.

Per quanto riguarda i ricavi derivanti dalle quote degli associati si registra un notevole decremento, in linea con l'andamento registrato anche negli ultimi due esercizi 2013 e 2014, pari ad € -795.855 (-8%). Tale riduzione è dovuta principalmente al decremento delle Quote di tesseramento (€ -485.000, -9%), e a quello degli introiti derivanti dal registro Moto d'Epoca (€-100.000, -11%). Invece, a livello dell'attività sportiva territoriale si registra un incremento delle quote degli associati di euro 63.000, +28%, dovuto per € 50.000 alle imputazioni delle quote per le iscrizioni alle gare regionali (pettorali) precedentemente imputate alle Licenze Nazionali.

I ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni subiscono un decremento (€ -180.000, -21%) passando da € 855.000 ad € 675.000. I principali contratti di sponsorizzazione in via di definizione per il 2015 sono quello con la San Carlo (per € 450.000) e quello con la compagnia di Taxi "3570" per € 140.000. Infine si segnala una diminuzione degli altri ricavi della gestione ordinaria (-36%, € - 10.000).

Per quanto concerne i criteri di stima dei ricavi, si rileva che:

- i proventi ascrivibili al CONI sono stati assunti sulla base della Comunicazione CONI prot. n. 0011665 del 29 ottobre 2014 con la quale sono state comunicate le assegnazioni a titolo definitivo, fatta salva la possibilità per il CONI, nel caso in cui in corso d'anno dovessero essere emanati provvedimenti normativi di riduzione delle risorse statali assegnate al CONI stesso, di deliberare un aggiornamento in diminuzione degli stanziamenti alle FSN, al fine di preservare l'equilibrio di bilancio dell'Ente.

In tale comunicazione si chiedeva alla Federazioni inserite nell'elenco Istat delle Amministrazioni Pubbliche (pubblicato sulla G. U. – Serie Generale n. 210 del 10 settembre 2014) di effettuare al proprio interno un'analisi finalizzata alla valutazione circa l'applicazione delle disposizioni normative aventi come destinatari gli Enti inseriti nella suddetta lista. In seguito, il D.L. n.192/2014 pubblicato sulla G.U. del 31 dicembre 2014 (c.d. "Milleproroghe") ha previsto, all'art.13, per le Federazioni Sportive la sospensione per il 2015 dell'obbligo di applicazione di tutte le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative che fanno riferimento (ai fini dell'individuazione dei soggetti destinatari) all'Elenco ISTAT.

Pertanto, pur nelle more dell'entrata in vigore del suddetto D.L., la Federazione ha ritenuto di non tener conto ai fini della predisposizione del budget 2015 delle indicazioni inerenti le norme previste per gli Enti inseriti nell'Elenco Istat: di conseguenza la documentazione costituente il documento previsionale 2015 è mancante degli schemi di bilancio / raccordo previsti dalla normativa per i soggetti inseriti in tale Elenco, originariamente indicati nella circolare CONI prot. n. 0011665 del 29 ottobre 2014 e della relativa Relazione descrittiva di cui alla nota del CONI del 12.11.2014 prot. 477;

- per quanto attiene al contributo integrativo di euro 100.000 è stato iscritto in seguito a comunicazione CONI prot. n. 0013391 del 18 dicembre 2014.

- Per le altre fonti di ricavo, le stime sono determinate sulla base dei dati desumibili dal preventivo economico 2014 aggiornato e, per quanto riguarda i ricavi derivanti da pubblicità e sponsorizzazioni, sulla base dei contratti in via di definizione. In alcuni casi tali importi subiscono, poi, incrementi dovuti alle previsioni di maggiori entrate (come già detto per le quote degli Associati della Struttura Territoriale).
- Per quanto attiene alla stima dei ricavi derivanti dalla Velocità (CIV, Coppa Italia, Campionato Italiano MiniGp e Minimoto), si evidenzia che il Comitato Velocità nella sua relazione segnala che la decisione di tagliare costi per € 190.000 oltre IVA dal capitolo produzione TV (e quindi la mancanza di un'attività di comunicazione) potrebbe determinare una riduzione delle entrate per € 320.000 oltre IVA, mentre il valore della produzione del Budget 2015 della Velocità lascia invariate le entrate rispetto al 2014. Qualora da qui all'inizio della stagione agonistica di Velocità non siano reperite ulteriori risorse (sponsorizzazioni, accordi commerciali, finanziamenti, ecc) con le quali finanziare la produzione TV, il Collegio evidenzia la necessità di apportare immediatamente le opportune variazioni al budget 2015 con riferimento alle entrate da Velocità.

Il Collegio rileva che tali stime, seppure basate su dati realistici e prudenziali, potrebbero scontare ulteriori effetti negativi della crisi che continua ad affliggere l'economia in generale ed il settore in particolare.

Il costo della produzione, pari a complessivi € 17.560.471 registra un decremento (-517.988, -3%) rispetto ai dati aggiornati 2014, pari ad € 18.078.459.

Nell'ambito del costo complessivo della produzione, gli oneri attinenti al funzionamento, che ammontano complessivamente a € 5.361.800, incidono nella misura del 30,53 % sul totale del costo della produzione, rapporto che aumenta rispetto ai dati del preventivo economico aggiornato 2014 (29,21%), anche in funzione della diminuzione dei costi dell'attività sportiva (€ -598.990, -5%).

Con specifico riferimento alle singole aggregazioni che compongono i costi della produzione ed al loro raffronto con i dati desumibili dal preventivo aggiornato 2014, si osserva che i costi concernenti l'attività sportiva centrale, pari a € 11.727.521 registrano un decremento del 5% (€ -603.305), quelli della struttura territoriale pari a € 471.150 registrano un incremento del 1% (€+4.314), mentre i costi per il funzionamento della struttura centrale sono pari ad € 5.027.500 (+ 3%) ed il funzionamento delle strutture territoriali evidenzia l'importo di € 334.300 con un decremento del 19% (€ -77.098) rispetto a quanto risultante dai dati del preventivo economico aggiornato del 2014. Si evidenzia che nell'importo di € 334.300,00 relativo al costo per il funzionamento delle strutture territoriali, è incluso il costo pari ad € 94.000,00 delle collaborazioni in essere presso le strutture territoriali.

Per quanto attiene nello specifico ai costi del personale, il Collegio rileva che la spesa complessiva prevista ammonta a € 3.217.500, mentre la previsione del contributo che il CONI riconosce per detta spesa è pari a € 2.358.917. Tali costi previsti per il 2015 fanno registrare un incremento rispetto ai dati dell'anno corrente di € 40.100 (+ 1%).

Si segnala inoltre, tra i Costi generali, l'incremento di € 97.000 circa (+94%), dei costi per Acquisto di materiale di consumo, derivanti dalla scelta di ripristinare i gadget per i tesserati a partire dal 2015.

In merito, infine, ai costi previsti per le imposte sul reddito e per le imposte e tasse varie, essi sono stimati in misura uguale all'esercizio 2014, mentre i proventi finanziari sono stati stimati in misura ridotta rispetto al dato del 2014 (€ -12.000, -60%).

Il Collegio, quindi, prendendo atto delle motivazioni addotte dal Presidente federale nella propria relazione ed effettuati i propri riscontri, rileva come i costi esposti nel bilancio preventivo siano correlati agli obiettivi sportivi e di funzionamento che la Federazione intende perseguire.

In conclusione, il Collegio, alla luce del critico contesto economico-patrimoniale e dell'esigenza di rispettare il piano di risanamento pluriennale, in attesa delle risposte del CONI in merito ritiene indifferibile ed imprescindibile un continuo monitoraggio della situazione finanziaria nel corso del 2015, al fine di adottare tempestivamente eventuali provvedimenti di variazione.

In particolare si segnala la necessità di un attento e preciso monitoraggio delle entrate, su base almeno mensile come effettuato anche nel corso del 2014, al fine di non sostenere costi e non impiegare risorse fino a che non sarà stata accertata ed incassata la relativa e corrispondente quota di ricavo. In tale ottica il Collegio invita il Consiglio federale ha limitare al massimo, ove possibile, gli impegni di spesa pluriennali che comportano inevitabilmente un irrigidimento del bilancio sul versante dei costi.

Specificata attenzione dovrà essere posta nel monitoraggio dei ricavi derivanti da sponsorizzazioni e da Contributi da Stato, Regioni ed Enti.

Si ritiene, altresì, necessario il rispetto della *travel policy* federale, volta a contenere i costi sostenuti per esempio a titolo di rimborsi spese (kilometrici, carburanti, indennità di trasferta, ecc.).

Il Collegio vigilerà su quanto sopra esposto mediante verifiche anche mensili.

L'Organo di controllo ha esaminato, infine, il piano degli investimenti programmati, il cui importo complessivo ammonta ad € 553.800, di cui € 488.800 per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali, mentre la restante parte di € 65.000 attiene alle immobilizzazioni immateriali. Nulla è previsto, invece, per quanto riguarda le dismissioni.

Nell'ambito delle immobilizzazioni materiali, gli investimenti più rilevanti riguardano interventi di manutenzione straordinaria sull'impianto sportivo di Polcanto per € 50.000, acquisto di attrezzature sportive per € 382.800 (di cui la cifra più rilevante è relativa all'acquisto di n. 2 moto da utilizzare nel campionato mondiale Moto3) e l'acquisto di macchine d'ufficio per € 45.000.

Tra le immobilizzazioni immateriali si segnala l'acquisto di licenze d'uso e sviluppo software per € 55.000.

La relazione del Presidente federale fornisce elementi di dettaglio sulle singole voci interessate dal programma di investimento.

Dal prospetto relativo alla pianificazione di tesoreria si evidenzia, infine, un saldo finale presunto al 31.12.2015 di € 2.358.923.



In conclusione, il Collegio dei Revisori dei conti ritiene che la realizzazione dei valori contenuti nel budget per il 2015 possa contribuire ad assicurare un equilibrio economico e finanziario della gestione federale e pertanto, pur se in via subordinata al parere favorevole del CONI circa la possibilità di chiudere in pareggio, esprime parere favorevole all'approvazione del Preventivo economico 2015 della Federazione Motocicistica Italiana.

Roma, 5 febbraio 2015

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Francesco BRANDI

Dott. Edoardo SANSONI

Dott.ssa Anna Maria USTINO

